



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

|                      |  |
|----------------------|--|
| Organisasjonsnummer: | 971 543 884                                |
| Organisasjonsform:   | Stiftelse                                  |
| Foretaksnavn:        | STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I<br>TRONDHEIM |
| Forretningsadresse:  | Munkegata 4<br>7013 TRONDHEIM              |

### Regnskapsår

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2019 - 31.12.2019 |
|-------------------------|-------------------------|

### 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: | Odd Anders With |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet:  | 26.03.2020      |

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 18.06.2021



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK   | Note                        | 2019              | 2018              |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                  |                             |                   |                   |
| <b>Anskaffede midler</b>                                 |                             |                   |                   |
| Offentlige tilskudd                                      | 2,18                        | 33 751 279        | 26 224 108        |
| Andre tilskudd   | 3                           | 1 148 691         | 624 349           |
| <b>Sum tilskudd</b>                                      |                             | <b>34 899 970</b> | <b>26 848 457</b> |
|  |                             |                   |                   |
| Innsamlede midler, gaver m.v.                            | 4,18                        | 14 455 635        | 14 122 106        |
| Aktiviteter som oppfyller organisasjonens formål         | 5                           | 15 575 546        | 25 776 522        |
| Aktiviteter som skaper inntekt                           | 6                           | 549 456           | 534 492           |
| <b>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter</b> |                             | <b>16 125 002</b> | <b>26 311 014</b> |
|  |                             |                   |                   |
| Finans- og investeringsinntekter                         | 7                           | 226 061           | 372 513           |
| <b>Sum anskaffede midler</b>                             |                             | <b>65 706 668</b> | <b>67 654 090</b> |
|  |                             |                   |                   |
| <b>Forbrukte midler</b>                                  |                             |                   |                   |
| Kostnader knyttet til anskaffelse av midler              | 8,14                        | 3 880 970         | 2 764 953         |
| Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet         | 1,9,10,<br>199,14<br>,18,19 | 59 201 320        | 56 617 350        |
| <b>Kostnader knyttet til organisasjonens formål</b>      |                             | <b>59 201 320</b> | <b>56 617 350</b> |
| Administrasjonskostnader                                 | 9,12                        | 2 396 174         | 1 918 838         |
| <b>Sum forbrukte midler</b>                              |                             | <b>65 478 464</b> | <b>61 301 141</b> |
|  |                             |                   |                   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>               |                             | <b>228 204</b>    | <b>6 352 949</b>  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>             |                             | <b>228 204</b>    | <b>6 352 949</b>  |
|  |                             |                   |                   |
| <b>Årsresultat</b>                                       |                             | <b>228 204</b>    | <b>6 352 949</b>  |
|  |                             |                   |                   |
| <b>Tillegg/Reduksjon egenkapital</b>                     |                             |                   |                   |
| Formålskapital med selvpålagte restriksjoner             | 16                          | 1 867 809         | 1 562 744         |
| Annen formålskapital                                     | 17                          | -1 639 605        | 4 790 205         |



## Balanse

| Beløp i: NOK  | Note | 2019              | 2018              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>EIENDELER</b>  |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>  |      |                   |                   |
| <b>Bevaringsverdige eiendeler</b>                           |      |                   |                   |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom                     | 14   | 14 170 460        | 23 918 566        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 14   | 973 384           | 1 013 707         |
| <b>Sum bevaringsverdige eiendeler</b>                       |      | <b>15 143 844</b> | <b>24 932 273</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| Andre fordringer  | 19   | 435 362           | 398 645           |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |      | <b>435 362</b>    | <b>398 645</b>    |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |      | <b>15 579 206</b> | <b>25 330 918</b> |
| <b>Beholdninger</b>   |      |                   |                   |
| Lagerbeholdning   | 1    | 70 763            | 90 286            |
| <b>Sum beholdninger</b>                                     |      | <b>70 763</b>     | <b>90 286</b>     |
| <b>Fordringer</b>   |      |                   |                   |
| Kundefordringer   | 1    | 1 655 518         | 3 111 116         |
| Andre fordringer  | 1    | 542 795           | 1 501 869         |
| <b>Sum fordringer</b>                                       |      | <b>2 198 313</b>  | <b>4 612 985</b>  |
| <b>Investeringer</b>  |      |                   |                   |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter               | 7    | 10 641 841        | 10 472 201        |
| <b>Sum investeringer</b>                                    |      | <b>10 641 841</b> | <b>10 472 201</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>                  |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                         | 7,13 | 18 098 089        | 15 990 923        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>              |      | <b>18 098 089</b> | <b>15 990 923</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                                     |      | <b>31 009 006</b> | <b>31 166 395</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>  |      | <b>46 588 212</b> | <b>56 497 313</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK  | Note | 2019              | 2018              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>FORMÅLSKAPITAL OG GJELD</b>                          |      |                   |                   |
| <b>Formålskapital</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Grunnkapital</b>                                     |      |                   |                   |
| Grunnkapital  | 15   | 400 000           | 400 000           |
| <b>Sum innskutt formålskapital</b>                      |      | <b>400 000</b>    | <b>400 000</b>    |
| <b>Formålskapital med selvpålagte restriksjoner</b>     |      |                   |                   |
| Annen formålskapital med selvpålagte restriksjoner      | 16   | 1 867 809         | 1 562 744         |
| <b>Sum formålskapital med selvpålagte restriksjoner</b> |      | <b>1 867 809</b>  | <b>1 562 744</b>  |
| Annen formålskapital                                    | 17   | 26 188 294        | 26 265 156        |
| <b>Sum formålskapital</b>                               |      | <b>28 456 103</b> | <b>28 227 900</b> |
| <b>Gjeld</b>  |      |                   |                   |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b>                      |      |                   |                   |
| Pensjonsforpliktelser                                   | 19   | 3 613 024         | 2 422 251         |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>                |      | <b>3 613 024</b>  | <b>2 422 251</b>  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>                           |      |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner                          | 20   | 2 980 072         | 11 962 768        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>                       |      | <b>2 980 072</b>  | <b>11 962 768</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>                             |      | <b>6 593 096</b>  | <b>14 385 019</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                                 |      |                   |                   |
| Leverandørgjeld   |      | 2 031 530         | 2 963 935         |
| Betalbar skatt  | 13   | 1 688 824         | 1 417 631         |
| Skyldige offentlige avgifter                            |      | 1 960 910         | 1 828 903         |
| Annen kortsiktig gjeld                                  | 16   | 5 857 749         | 7 673 925         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                             |      | <b>11 539 013</b> | <b>13 884 394</b> |
| <b>Sum gjeld</b>  |      | <b>18 132 109</b> | <b>28 269 413</b> |
| <b>SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD</b>                      |      | <b>46 588 212</b> | <b>56 497 313</b> |



# Deloitte.

Deloitte AS  
Dyre Halses gate 1A  
NO-7042 Trondheim  
Norway

Tel: +47 73 87 69 00  
www.deloitte.no

Til styret i Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Trondheim

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Trondheims årsregnskap som viser et positivt aktivitetsresultat på kr 228 204. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, aktivitetsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske plikter 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 omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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 konkluderer 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 den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: OXSWC-0TTK8-4EM4D-KV4AX-XDM4P-E06SJ



## Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -  
Stiftelsen Kirkens Bymisjon i  
Trondheim

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter 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 dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

### **Uttalelse om andre 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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Perneco Dokumentnøkkel: OX5WC-0TTX8-4EM4D-KV4AX-XDM4P-E06SJ



**Deloitte.**

side 3  
Uavhengig revisors beretning -  
Stiftelsen Kirkens Bymisjon i  
Trondheim

*Konklusjon om forvaltning*

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

Trondheim, 17. april 2020  
Deloitte AS

**Harald Halvorsen**  
statsautorisert revisor

Pemso Dokumentnøkkel: OXSWC-0TTK8-4EM4D-KV4AX-XDM4P-E06SJ



# 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."

## Harald Halvorsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2870557

IP: 217.173.xxx.xxx

2020-04-20 07:03:01Z



Penneo Dokumentnøkkel: OXSWC-0TTK8-4EM4D-KV4AX-XDM4P-E06SJ

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/validate>



**ÅRSREGNSKAP OG NOTER**  
**2019**  
**FOR**  
**STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I TRONDHEIM**

Pemneo Dokumentnøkkel: 2ASTU-HCVOK-BF-WOL-MQWMAX-UF66W-7FIVE



## ÅRSBERETNING 2019

### STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I TRONDHEIM

#### **Virksomhetens art**

Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Trondheim har til formål, i samarbeid med Den Norske Kirkes organer og i overensstemmelse med den apostoliske trosbekjennelse, å fremme tiltak som bidrar til å virkeliggjøre Kirkens oppdrag med særlig henblikk på vanskeligstilte grupper i samfunnet.

Formålet søkes fremmet i samarbeid med myndigheter, menigheter, institusjoner og organisasjoner, og ved hjelp av ansatte og frivillige medarbeidere. Et hvert tiltak som er i overensstemmelse med formålet kan besluttes iverksatt og opprettholdt så lenge det finnes hensiktsmessig. Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Trondheim sine organer avgjør selvstendig hvilke oppgaver som skal tas opp og hvilke arbeidsformer som skal anvendes.

Kirkens Bymisjons visjon er at alle mennesker erfarer respekt, omsorg og rettferdighet.

Stiftelsen utfører sitt oppdrag gjennom 21 virksomheter og prosjekter lokalisert i Trondheim, Orkanger og Levanger. Virksomhetene arbeider innenfor områdene: Barn, ungdom og familier, Boligsosialt arbeid, Frivilligsentral, Hiv-tiltak, Kirke-, kultur- og rusomsorg, Krisetelefon, Rettshjelp og Selvhjelp, cafe' og fattigdomstiltak.

Ved utgangen av året hadde stiftelsen 92 ansatte i hel- og deltidsstillinger, tilsvarende 68 årsverk. Rundt 900 frivillige medarbeidere var tilknyttet stiftelsen.

Kirkens Bymisjon i Trondheim er medlem i Fellerrådet for Kirkens Bymisjon i Norge (FBN). Rådet består av de 12 bymisjonsstiftelsene i landet.

#### **Styret**

Styret har i 2019 avholdt 8 styremøter felles for alle virksomheter, hvor i alt 44 saker har vært behandlet. Styret har nedsatt et økonomiutvalg som har bistått administrasjonen med kompetanse og rådgivning innen økonomi og forvaltning.

#### **Fortsatt drift**

Etter styrets oppfatning gir fremlagt balanse og resultatregnskap fyllestgjørende informasjon om drift og stilling ved årsskiftet. Det er ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av stiftelsen.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Til grunn for antagelsen ligger resultatprognoser for 2019 og stiftelsens langsiktige prognoser for årene framover. Stiftelsen har en sunn økonomisk og finansiell stilling.

#### **Arbeidsmiljø og samarbeid**

Kirkens Bymisjon er IA-bedrift og det er i løpet av året utarbeidet nye aktivitetsmål for perioden 2019-2022 i samarbeid med verneombud og tillitsvalgte. Arbeidsmiljøutvalget har behandlet 19 saker. Avvik, sykefravær, aktuelle hendelser og problemstillinger samt status på vernerunder er faste poster på dagsorden. Det er ikke registrert noen skader eller alvorlige hendelser i 2019.

Det har blitt gjennomført 3 kontaktmøter mellom de tillitsvalgte og arbeidsgiver og 13 saker er behandlet. Blant sakene har vært lønnspolitikk, pensjonsordningen og nedleggelse av Havstein.

Det totale sykefraværet i 2019 var på 5,2 % (4,4 % i 2018).



## Likestilling

Stiftelsen skal arbeide for en personal- og arbeidsgiverpolitikk som sikrer likestilling mellom kvinner og menn med hensyn til lønn, arbeidstidsordninger, avansement og rekruttering. Kjønnfordelingen er som vist nedenfor:

|   | Andel kvinner |        | (fjorårstall i parentes) |        | Andel menn |  |
|---|---------------|--------|--------------------------|--------|------------|--|
| Alle ansatte pr. 31.12.19 (min 20 % stilling) | 60%           | (62 %) | 40%                      | (38 %) |            |  |
| Nyansatte i 2019                              | 66%           | (50 %) | 34%                      | (50 %) |            |  |
| Ledelse (ledergruppa)                         | 25%           | (25 %) | 75%                      | (75 %) |            |  |
| Fagansvarlige                                 | 63%           | (67 %) | 37%                      | (33%)  |            |  |
| Styret (medlemmer og varamedlemmer)           | 70%           | (70 %) | 30%                      | (30 %) |            |  |

## Ytre miljø

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljø. Det er et mål å delta aktivt i positive tiltak for miljø og klima.

## Fremtidig utvikling

Kirkens Bymisjon i Trondheim styrer etter stiftelsens vedtekter samt eget strategidokument for perioden 2020-2025. Virksomheten videreføres på alle sine virksomhetsområder, men tilpasses endrede behov og utfordringer og endrede rammevilkår fra oppdragsgivere.

Stiftelsens virksomhet finansieres gjennom driftsavtaler med Trondheim kommune, statlige tilskuddsordninger, gaver og tildelinger fra enkeltpersoner, bedrifter, legater, fond mv.

## Redegjørelse for årsregnskapet

Stiftelsen legger frem et årsregnskap etter aktivitet for 2019 i henhold til regnskapsstandard for ideelle organisasjoner.

|                                 | 2019  | 2018 | 2017 | 2016 | Snitt |
|---------------------------------|-------|------|------|------|-------|
| Beregnet administrasjonsprosent | 3,66  | 3,1  | 3,0  | 4,1  | 3,5   |
| Beregnet formålsprosent         | 88,73 | 92,4 | 92,7 | 90,1 | 90,9  |
| Beregnet innsamlingsprosent     | 73,15 | 80,4 | 77,2 | 77,2 | 77,1  |

Aktivitetsregnskapet viser at sum forbrukte midler var kr 65 478 465.-. Administrasjonskostnadene siste år var kr 2 396 175 mens kostnader til anskaffelse av midler utgjorde kr 3 880 970.-

Stiftelsens årsresultat viser et overskudd på kr 228 204.- mot et budsjettert underskudd på kr - 537.000.-. Overskuddet i 2018 var på kr 6 352 949.

Stiftelsens beholdning av likvider og finansinvesteringer var kr 28 739 930 pr 31.12.19. Dette er en økning på 2 276 806.- fra 2018. Stiftelsens evne til egenfinansiering av investeringer er god.

Stiftelsen balansefører beregnet pensjonsforpliktelse og har en langsiktig gjeld med pant i eiendommen Øystein Møylas vei 2

Totalkapitalen var ved utgangen av året kr 46 588 212 sammenlignet med kr 56 497 313 året før.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Den økonomiske og finansielle stilling danner et godt grunnlag for driften framover og gir støtte til den vedtatte strategiplanen.

## Finansiell risiko

Likviditetsbeholdningen er stabil og anses som tiffredsstillende. En vesentlig del av midlene er plassert i bank og andre lett likvide midler. Stiftelsen er i liten grad eksponert når det gjelder endringer i rentenivå. Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses lav, da det er historisk sett har vært lite tap på fordringer. Den finansielle risiko totalt sett vurderes dermed å være liten.

Penneo Dokument: ZASTL4FCVCK3F1WOL4MCHWAXLFE6W-F1VF

**Disponering av overskudd**

Styret tilfører stiftelsens egenkapital med kr 228 204.-

Etter dette utgjør stiftelsens egenkapital kr 28 456 103.- som fordeles som følger:

|                                 |    |            |
|---------------------------------|----|------------|
| Stiftelsens bundne egenkapital: | kr | 400 000    |
| Stiftelsens frie egenkapital:   | kr | 28 056 103 |

Trondheim, 26 mars 2020

**STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I TRONDHEIM**

Anne Guttormsen Vinsnes  
Styreleder

Bjørn Egil Ramse Berg

Hildegunn Dømbe Hermansen

Eldfrid Øfsti Øvstedal  
Nestleder

Magnus Norum Skoglund

Linn Marita Bacuk

Odd Anders With  
Daglig leder

Penneo Dokumentnr: 2A5TU-HCVDX-AF1101 - MQ111111X UF6611-7FIVE



## STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I TRONDHEIM

Samlet alle avdelinger og prosjekt

### AKTIVITETSREGNSKAP 2019

|   | Note               | 2019              | 2018              |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ANSKAFFEDE MIDLER</b>                          |                    |                   |                   |
| Tilskudd  |                    |                   |                   |
| Offentlige  |                    |                   |                   |
| Statlige  | 2,18               | 22 440 879        | 15 428 176        |
| Kommunale   | 2,18               | 11 310 400        | 10 795 932        |
| Andre   | 3,18               | 1 148 691         | 624 349           |
| Innsamlede midler, gaver mv.                      | 4,18               | 14 455 635        | 14 122 106        |
| Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter |                    |                   |                   |
| Aktiviteter som oppfyller organisasjonens formål  | 5                  | 15 575 546        | 25 776 522        |
| Aktiviteter som skaper inntekter                  | 6                  | 549 456           | 534 492           |
| Finans og investeringsinntekter                   | 7                  | 226 061           | 372 513           |
| <b>SUM MIDLER</b>                                 |                    | <b>65 706 668</b> | <b>67 654 090</b> |
| <b>FORBRUKTE MIDLER</b>                           |                    |                   |                   |
| Kostnader til anskaffelse av midler               |                    |                   |                   |
| Innsamling  | 8                  | 3 880 970         | 2 808 947         |
| Eiendom   | 8,14               | 1 102 781         | -43 994           |
| Kostnader til organisasjonens formål              | 1,9,10,11,14,18,19 |                   |                   |
| Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet  |                    |                   |                   |
| Barn, ungdom og familier                          |                    | 29 461 660        | 34 121 207        |
| Boligsosialt arbeid                               |                    | 1 343 759         | 1 310 319         |
| Frivilligsentral                                  |                    | 1 491 445         | 1 122 544         |
| HIV-tiltak  |                    | 2 728 284         | 1 253 976         |
| Retts hjelp                                       |                    | 2 442 090         | 1 933 983         |
| Selvhjelp og fattigdomstiltak                     |                    | 9 459 368         | 7 666 304         |
| Kirke, kultur og rusomsorg                        |                    | 7 018 077         | 6 690 207         |
| Krisetelefon                                      |                    | 3 058 757         | 2 358 944         |
| Eiendomsutleie sosiale boliger                    | 14                 | 253 871           | 159 866           |
| Andre aktiviteter                                 |                    | 841 228           |                   |
| Administrasjonskostnader                          | 9,12               | 2 396 175         | 1 918 838         |
| Finanskostnader                                   |                    |                   |                   |
| <b>SUM FORBRUKTE MIDLER</b>                       |                    | <b>65 478 465</b> | <b>61 301 141</b> |
| <b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT</b>                   |                    | <b>228 204</b>    | <b>6 352 949</b>  |
| <b>TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL</b>           |                    |                   |                   |
| Grunnkapital                                      |                    |                   |                   |
| Annen bunden formålskapital                       |                    |                   |                   |
| Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner |                    |                   |                   |
| Formålskapital med selvpålagte restriksjoner      | 16                 | 1 867 809         | 1 562 744         |
| Annen formålskapital                              | 17                 | -1 639 605        | 4 790 205         |
| <b>SUM DISPONERINGER</b>                          |                    | <b>228 204</b>    | <b>6 352 949</b>  |

Printno: Dokumentnr: 2451U-HC-VOK-HF/CO-AMGNEX-UF-606K-7HVF



## STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I TRONDHEIM

BALANSE 31.12.2019

| EIENDELER                            | Note      | 2019              | 2018              |
|--------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| <b>Anleggsmidler</b>                 |           |                   |                   |
| Eiendom Veiskillet                   |           | 3 002 636         | 3 089 459         |
| Eiendom Schultzgate 8                |           | 4 930 924         | 4 986 957         |
| Eiendom Øystein Møyilas vei 2        |           | 6 236 900         | 6 375 755         |
| Ullinsvei 42                         |           | 0                 | 9 466 395         |
| Inventar, kontormaskiner             |           | 716 713           | 769 950           |
| Andre driftsmidler                   |           | 246 603           | 229 214           |
| Transportmidler                      |           | 10 068            | 14 543            |
| <b>Sum varige anleggsmidler</b>      | <b>14</b> | <b>15 143 844</b> | <b>24 932 273</b> |
| Egenkapitalinnskudd KLP              | 19        | 435 362           | 398 645           |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b> |           | <b>435 362</b>    | <b>398 645</b>    |
| <b>Sum anleggsmidler</b>             |           | <b>15 579 206</b> | <b>25 330 918</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                  |           |                   |                   |
| Varebeholdning                       | 1         | 70 763            | 90 286            |
| Kundefordringer                      | 1         | 1 655 518         | 3 111 116         |
| Andre fordringer                     | 1         | 542 795           | 1 501 869         |
| DnB Liv kapitalforsikring            | 7         | 10 641 841        | 10 472 201        |
| Kontanter, bank og post              | 7,13      | 18 098 089        | 15 990 923        |
| <b>Sum omløpsmidler</b>              |           | <b>31 009 006</b> | <b>31 166 395</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                 |           | <b>46 588 212</b> | <b>56 497 313</b> |
| <b>GJELD OG EGENKAPITAL</b>          |           |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                   |           |                   |                   |
| Bunden egenkapital                   | 15        | 400 000           | 400 000           |
| Egenkapital med restriksjoner        | 16        | 1 867 809         | 1 562 744         |
| Personalfond                         | 16        | 303 552           | 504 981           |
| Fri egenkapital                      | 16,17     | 25 884 742        | 25 760 175        |
| <b>Sum egenkapital</b>               | <b>17</b> | <b>28 456 103</b> | <b>28 227 900</b> |
| <b>Langsiktig gjeld</b>              |           |                   |                   |
| Pensjonsforpliktelse                 | 1, 19     | 3 613 024         | 2 422 251         |
| Pantegjeld                           | 20        | 2 980 072         | 11 962 768        |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>          |           | <b>6 593 096</b>  | <b>14 385 019</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>              |           |                   |                   |
| Leverandørgjeld                      |           | 2 031 530         | 2 963 935         |
| Skattetrekk og andre trekk           | 13        | 1 688 824         | 1 417 631         |
| Skyldige offentlige avg.             |           | 1 960 910         | 1 828 903         |
| Annen kortsiktig gjeld               | 16        | 5 857 749         | 7 673 925         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>          |           | <b>11 539 013</b> | <b>13 884 394</b> |
| <b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>      |           | <b>46 588 212</b> | <b>56 497 313</b> |

Trondheim 26 mars 2020

Anne Gulltormsen Vinsnes  
Styreleder

Odd Anders With  
Daglig leder

Bjørn Egil Ramse Berg

Hildegunn Dømbe Hermansen

Eldrid Øfseti Øvstedal  
Nestleder

Linn Marita Bauck

Magnus Norum Skoglund

Regnskapet er godkjent av revisor. Dokumentnummer: PASTU-HCIVON-EFIMOL-AMQIMX-U76684-7774



## NOTER

### NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Trondheim er en ideell stiftelse uten økonomisk vinning som formål. Det avgis et samlet regnskap for stiftelsen.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk, og følger regnskapsstandard for ideelle organisasjoner.

Tilskudd og gaver inntektsføres når stiftelsen har juridisk rett til tilskuddet eller gaven. Naturalia er inntektsført til beregnet kostpris og kostnadsført med samme beløp. I aktivitetsregnskapet fremgår inntektsføringen i linjen «Innsamlede midler, gaver mv.», men kostnadsføringen er tilordnet de ulike aktivitetene.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler og vurderes til anskaffelseskost. Avskrivbare driftsmidler avskrives lineært over gjenværende levetid. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Beholdninger er verdsatt til laveste verdis prinsipp.

Stiftelsen er ikke ansett skattepliktig for sin virksomhet, jf. Skatteloven §2-32 første ledd.

Stiftelsen balansefører fremtidig pensjonsforpliktelse.

### NOTE 2 – OFFENTLIGE TILSKUDD

Offentlige tilskudd knytter seg til rammeavtaler i forbindelse med oppdrag for Trondheim kommune, statlige kortsiktige tilskudd i forbindelse med prosjekter og merverdiavgiftskompensasjon til frivillige organisasjoner.

|   | (tall i hele 1000) |               |
|---|--------------------|---------------|
|   | 2019               | 2018          |
| Trondheim kommune                                     | 11 310             | 10 796        |
| Statlige tilskudd                                     | 19 909             | 12 942        |
| Merverdiavgiftskompensasjon frivillige organisasjoner | 2 531              | 2 486         |
| Andre offentlige tilskudd                             | 0                  | 0             |
| <b>Sum offentlige tilskudd</b>                        | <b>33 750</b>      | <b>26 224</b> |

### NOTE 3 – ANDRE INNTEKTER OG TILSKUDD

Andre inntekter og tilskudd inneholder kompensasjon fra Kirkelig fellesråd i Trondheim og viderefakturering av lønnskostnader.

|  | (tall i hele 1000) |            |
|--|--------------------|------------|
|  | 2019               | 2018       |
| Andre inntekter og tilskudd            | 1 149              | 624        |
| <b>Sum andre inntekter og tilskudd</b> | <b>1 149</b>       | <b>624</b> |

### NOTE 4 – INNSAMLEDE MIDLER OG GAVER

|  | (tall i hele 1000) |       |
|--|--------------------|-------|
|  | 2019               | 2018  |
| Legattildeling og gaver fra foreninger | 1 528              | 1 198 |
| Privatmarked                           | 7 260              | 6 349 |
| Næringsliv                             | 1 773              | 2 225 |



|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Kollekt og kirkeoffer |               | 561           |
|                       | 339           |               |
| Minnegaver            | 324           | 311           |
| Testamentariske gaver | 2 288         | 2 469         |
| Naturalia             | 454           | 564           |
| Andre inntekter       | 489           | 445           |
| <b>Sum</b>            | <b>14 455</b> | <b>14 122</b> |

Testamentariske gaver er 25 % av en arv på kr 3 291 922 mottatt i 2016, øremerket Vår Frue – åpen kirke. Beløpet inntektsføres over fire år. I tillegg har vi blant annet fått en arv fra BK på kr. 841 184, ET med kr. 241.670.- og NSB med kr. 346 784.-.

Naturalia består hovedsakelig av mat, husleie og inngang til arrangementer som er gitt i gaver og er fordelt på virksomhetene. Verdifastsettelsen er satt ut fra en beregnet kostpris. Verdien er registrert som inntekt på innsamling og som kostnad på de ulike aktivitetene med tilsvarende beløp.

## NOTE 5 – AKTIVITETER SOM OPPFYLLER FORMÅLET

|                           |                    |               |
|---------------------------|--------------------|---------------|
|                           | (tall i hele 1000) |               |
|                           | <b>2019</b>        | <b>2018</b>   |
| Salg av tjenester         | 14 044             | 24 156        |
| Salg av bøker og artikler | 1 418              | 1 564         |
| Arrangementer             | 113                | 57            |
| <b>Sum inntekter</b>      | <b>15 575</b>      | <b>25 777</b> |

Aktivitetsbaserte inntekter er inntekter fra aktiviteter som inngår i organisasjonens formål.

Salg av tjenester består av samvær under tilsyn på Myrsnipa og døgnpris for tiltakene Havstein og Nardo. Salg av bøker og artikler består av produkter fra Arbeidsrommet og I jobb, verksted og bøker fra Marked og Home Start.

Inntekter fra arrangementer gjelder egne arrangement. Inntekter fra andre arrangement er ført som innsamlede midler, gaver mv.

## NOTE 6 – AKTIVITETER SOM SKAPER INNTEKTER

|                      |                    |             |
|----------------------|--------------------|-------------|
|                      | (tall i hele 1000) |             |
|                      | <b>2019</b>        | <b>2018</b> |
| Husleieinntekter     | 549                | 534         |
| <b>Sum inntekter</b> | <b>549</b>         | <b>534</b>  |

Aktivitet som skaper inntekter er ekstern utleie av hus. Dette gjelder i sin helhet utleieforholdet av Veiskillet på kr 534 483 til Trondheim kommune og anses som innenfor formålet.

## NOTE 7 – FINANSINTEKTER

I tillegg ordinære bankinnskudd, har Kirkens Bymisjon plassert midler på en garantikonto i DNB. Denne har lav risiko og har historisk gitt høyere avkastning enn innskudd i bank.

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
| Ligningsverdi IB     | 10.472.202     | 10 131 445     |
| Tilgang              |                |                |
| Ligningsverdi UB     | 10.641.841     | 10 472 202     |
| <b>Årets endring</b> | <b>169 639</b> | <b>340 757</b> |
| Tillagte renter      | 170 071        | 338 580        |
| Årets verdiendring   | -432           | 2 177          |



Tabellen under viser bokførte finansinntekter.

|                                  | (tall i hele 1000) |            |
|----------------------------------|--------------------|------------|
|                                  | 2019               | 2018       |
| Bankrenter                       | 52                 | 32         |
| Avkastning DNB Liv garantikonto  | 169                | 341        |
| <b>Sum netto finansinntekter</b> | <b>221</b>         | <b>373</b> |

## NOTE 8 – KOSTNADER ANSKAFFELSE AV MIDLER

|   | (tall i hele 1000) |              |
|---|--------------------|--------------|
|   | 2019               | 2018         |
| Innsamling                                  | 3 880              | 2 758        |
| Eiendom                                     | 1 103              | 0            |
| <b>Sum kostnader anskaffelser av midler</b> | <b>4 983</b>       | <b>2 758</b> |

Beløpet viser både eksterne innsamlingskostnader (kostnader i forbindelse med giverdatabasen) og interne innsamlingskostnader. De interne innsamlingskostnadene omfatter blant annet kostnader til annonsering og utsendelse av materiell, lønn og sosiale utgifter til markeds-/innsamlingskonsulent, samt andel av husleie, telefon og rekvizita og felleskostnader som tilfaller aktiviteten. Kostnader på eiendom er hus som er eksternt utleid utenom formålet, samt tap ved salg av Ullinsvei og kostnader tilhørende dette.

## NOTE 9 – ADMINISTRASJON, FORMÅL OG INNSAMLING

Felleskostnader som ikke er hensiktsmessig å foreta en tilstrekkelig pålitelig målbar fordeling av, er klassifisert som administrasjonskostnader. Dette består av støttefunksjoner i administrasjonen som tilhører de ulike aktivitetene innenfor formålet. Disse er fordelt gjennom internfakturering mot de ulike virksomhetene på grunnlag av forbrukte midler. Administrasjonskostnadene er beregnet til ca. 8,5% av den enkelte virksomhet sine driftskostnader.

Kostnader for IKT, regnskaps- og revisjonshonorar etc. kommer i tillegg og fordeles gjennom fordelingsnøkler mot de ulike aktivitetene på grunnlag av antall ansatte og årsverk.

**Administrasjonsprosenten** er beregnet som administrasjonskostnader delt på forbrukte midler.

**Formålsprosenten** er beregnet som forbrukt til formålet delt på sum forbrukte midler.

**Innsamlingsprosenten** er beregnet slik:

- Innsamlede midler (brutto inntekt)
- Kostnader til innsamling
- = Disponibelt til formålet, regnet i prosent av innsamlede midler.

|                                  | 2019  | 2018 | 2017 | 2016 | Snitt |
|----------------------------------|-------|------|------|------|-------|
| Beregnet administrasjonsprosent: | 3,66  | 3,1  | 3,0  | 4,1  | 3,5   |
| Beregnet formålsprosent:         | 88,73 | 92,4 | 92,7 | 90,1 | 90,9  |
| Beregnet innsamlingsprosent:     | 73,15 | 80,4 | 77,7 | 77,2 | 77,1  |

## NOTE 10 – KOSTNADER TIL FORMÅLET

I aktivitetsregnskapet har vi sett det formålstjenlig å dele virksomhetene innenfor disse åtte arbeidsfeltene:

**Barn, ungdom og familier**

- Aktiv Barsel
- Havstein
- Home-Start Familiekontakten
- Myrsnipa
- Natteravn midt-byen
- OBU (Omsorgstasjonen for barn og ungdom)
- Trofast åpen barnehage
- I jobb ung
- Skattkammeret
- Generasjonsmøter

**Boligsosialt arbeid**

- ByBo

**Frivilligsentral**

- Østbyen frivilligsentral

**Hiv-tiltak**

- Aksept og Mestring

**Prostitusjonstiltak**

- Nadheim

**Kirke, kultur og rusomsorg**

- Gate og kirke
- I jobb verksted

**Krisetelefon**

- Kirkens SOS

**Retts hjelp**

- Gatejuristen

**Selvhjelp og fattigdomstiltak**

- Arbeidsrommet
- Batteriet Midt-Norge
- I jobb, verksted
- Søster til Søster
- Kafe Levanger

Virksomhetene er lokalisert til følgende besøksadresser:

- Bispegaten 1
- Kjøpmannsgata 29
- Munkegaten 4
- Munkegaten 6
- Nedre Møllenberg 28
- Haldensgate 20
- Saupstadringsen 57c
- Schultzgate 8
- Øystein Møylas vei 2
- Olav Tryggvasonsgt 1
- Orkdalsveien 54
- Fjordgata 9
- Håkon den godes gt 3b

**NOTE 11 – ANTALL ÅRSVERK**

Antall ansatte var ved utgangen av året 92, tilsvarende 68 årsverk. Tilsvarende tall ved utgangen av 2018 var 92 ansatte og 68,5 årsverk. Avvik mellom antall ansatte og antall i tabellen skyldes at noen har tilknytning til flere virksomheter.

|                                   | <b>Antall</b> | <b>Årsverk</b> |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Seksjon UNG</b>                |               |                |
| Seksjonsleder                     | 1             | 0,8            |
| Home-Start Familiekontakten       | 3             | 2,8            |
| Trofast – åpen barnehage          | 4             | 1,77           |
| Aktiv Barsel                      | 1             | 0,2            |
| Myrsnipa                          | 2             | 1,5            |
| Østbyen Frivilligsentral          | 2             | 1,35           |
| OBU                               | 6             | 6,0            |
| Mot og Mestring                   | 2             | 2,0            |
| Havstein                          | 16            | 11,88          |
| Nardo                             | 0             | 0              |
| Natteravn                         | 2             | 1,0            |
| I jobb                            | 3             | 3              |
| Skattkammeret                     | 2             | 1              |
| Generasjonsmøter                  | 2             | 1              |
| <b>Sum seksjon Ung</b>            | <b>46</b>     | <b>34,3</b>    |
| <b>Seksjon LEVE</b>               |               |                |
| Seksjonsleder LEVE                | 1             | 1,0            |
| Søster til Søster                 | 4             | 3,0            |
| Gatejuristen                      | 3             | 2,6            |
| Videre                            | 0             | 0,0            |
| ByBo                              | 3             | 1,6            |
| Kirkens SOS Trøndelag             | 3             | 2,6            |
| Arbeidsrommet                     | 2             | 1,1            |
| Aksept og Mestring                | 2             | 1,6            |
| Batteriet Midt-Norge              | 3             | 2,2            |
| Gate og Kirke                     | 10            | 7,0            |
| I jobb                            | 4             | 2,0            |
| <b>Sum seksjon Leve</b>           | <b>35</b>     | <b>24,7</b>    |
| <b>Seksjon STØTTE</b>             |               |                |
| Administrasjon inkl. daglig leder | 9             | 6,8            |
| Marked og Innsamling              | 2             | 2,2            |
| <b>Sum seksjon Støtte</b>         | <b>11</b>     | <b>9</b>       |
|                                   | <b>79</b>     | <b>68</b>      |

Penneo Dokumentnr: 2ASTU-HCOK-BFWGL-MQIMX-UF66W-7FVE

**NOTE 12 – GODTGJØRELSE TIL LEDELSE, REGNSKAPSFØRSEL OG REVISOR**

|   | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|---|-------------|-------------|
| Godtgjørelse til styret                 | 0           | 0           |
| Lønn inkl. feriepenger til daglig leder | 715 006     | 852 640     |
| Godtgjørelse regnskapsfører             | 422 505     | 471 795     |



|                          |         |         |
|--------------------------|---------|---------|
| Godtgjørelse til revisor | 125 726 | 106 500 |
|--------------------------|---------|---------|

Ordinær årslønn for daglig leder er kr 810.000.-. Ny daglig leder begynte i august

Godtgjørelse til revisor består av kostnadsført revisjonshonorar, kr 83.250.- inkl. mva. og godtgjørelse for attestasjonstjenester og annen bistand på 42 476.-

## NOTE 13 – SKATTETREKK

Inkludert i beløpet er kr 1.718.636,53 innsatt på bankkonti vedrørende skyldig skattetrekk.

## NOTE 14 – AVSKRIVNINGER VARIGE DRIFTSMIDLER

|   | Bygn. og annen<br>fast eiendom | Driftsløsøre,<br>inventar o.l. | Sum               |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.19                 | 26 466 783                     | 1 786 547                      | 28 253 330        |
| Tilgang                                   | 0                              | 206 908                        | 206 908           |
| Avgang                                    | -9 321 256                     | -39 875                        | -9 361 131        |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.19</b>          | <b>17 145 527</b>              | <b>1 953 580</b>               | <b>19 099 107</b> |
| Akk avskrivninger pr 1.1.19               | 2 548 217                      | 772 839                        | 3 321 056         |
| Årets avskrivninger                       | 426 852                        | 207 356                        | 634 208           |
| <b>Sum av- og nedskrivninger 31.12.19</b> | <b>2 975 069</b>               | <b>980 195</b>                 | <b>3 955 264</b>  |
| <b>Bokført verdi pr 31.12.19</b>          | <b>14 170 459</b>              | <b>973 385</b>                 | <b>15 143 843</b> |

|                   |           |        |
|-------------------|-----------|--------|
| Økonomisk levetid | 100/50 år | 3 år   |
| Avskrivningsplan  | lineær    | lineær |

## NOTE 15 – BUNDEN EGENKAPITAL

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Stiftelseskapital             | 400 000        |
| <b>Sum bunden egenkapital</b> | <b>400 000</b> |

## NOTE 16 – FRI EGENKAPITAL – SELVPÅLAGTE RESTRIKSJONER

| Virksomheter  | 2019             | Endring        | 2018             |
|---|------------------|----------------|------------------|
| Trofast åpen barnehage  | 536 921          | -25823         | 562 744          |
| Gate og Kirke   | 630 888          | 630 888        | 0                |
| OBU   | 700 000          | -300 000       | 1 000 000        |
| <b>Sum fri egenkapital – selvpålagte restriksjoner virksomhet</b> | <b>1 867 809</b> | <b>305 065</b> | <b>1 562 744</b> |

Selvpålagte restriksjoner for Trofast åpen barnehage er overførte midler jfr. styrevedtak til drift av Trofast åpen barnehage, sum som står igjen her er 536 921. Vi fikk 1 607 000 i arv fra Overaae i 2018 som fordeles på 5 år, med følgende fordeling: 2018: 200 000 OBU, 2019-2021: 300 000 OBU og kr. 100 000 Trofast, 2022: 100 000 OBU og 100 000 Trofast. I 2019 fikk vi en arv fra BK på kr. 841 184 som er øremerket gate og kirke over 4 år, dvs fra 2019, 2020, 2021 og 2022 med kr. 210 296.- pr år.

|  | 31.12          | Forbruk         | 01.01          |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| Personalfond – ført via resultatregnskapet                   | 303 552        | -201 429        | 504 981        |
| <b>Sum fri egenkapital – andre selvpålagte restriksjoner</b> | <b>303 552</b> | <b>-201 429</b> | <b>504 981</b> |



Andre selvpålagte restriksjoner består av personalfondet. I 2014 ble det vedtatt en ny tilførsel til fondet på kr 600 000 og restsaldo pr 31.12. er kr 303 552. Kostnader vedr. personalfondet blir kostnadsført via resultatregnskapet.

**NOTE 17 - EGENKAPITAL**

|                      | Stiftelses-<br>kapital | EK m/<br>selvpålagte<br>restriksjoner | Annen EK          | Sum               |
|----------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| IB 01.01.2018        | 400 000                | 1 562 744                             | 26 265 156        | 28 227 900        |
| Årets resultat       |                        |                                       | 228 204           | 228 204           |
| Årets endringer      |                        | 305 065                               | -305 065          | 0                 |
| <b>UB 31.12.2019</b> | <b>400 000</b>         | <b>1 867 809</b>                      | <b>26 188 295</b> | <b>28 456 104</b> |

Det er et ønske om å sikre 20 % av omsetningen som buffer i egenkapitalen i forhold til uforutsette utgifter. Beløpet for 2019 beløper seg på 12 272 000.-

Den reelle frie egenkapitalen etter selvpålagte restriksjoner og andre avsetninger blir da som følger:

|   | 2019              | 2018              |
|---|-------------------|-------------------|
| Total egenkapital pr 31.12                  | 28 456 104        | 28 227 900        |
| - Stiftelseskapital                         | -400 000          | -400 000          |
| - Egenkapital med selvpålagte restriksjoner | -1 837 809        | - 1 562 744       |
| - Personalfond                              | -303 552          | -504 981          |
| - Buffer egenkapital                        | - 12 272 000      | -12 250 000       |
| <b>Reell fri egenkapital pr 31.12</b>       | <b>13 642 743</b> | <b>13 510 175</b> |

**NOTE 18 – EKSTERNE TILSKUDD OG EGNE MIDLER**

I tabellen under vises fordelingen av eksterne tilskudd og egne midler fordelt på virksomhetene.

| Virksomhetene               | Eksterne tilskudd | Øremerkede<br>gaver | Egne midler |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|-------------|
| <b>Seksjon UNG</b>          |                   |                     |             |
| Seksjonsleder UNG           | 892 000           | 0                   | 76 816      |
| Home-Start Familiekontakten | 2 066 000         | 190 306             | 0           |
| Trofast åpen barnehage      | 1 233 897         | 259 179             | 25 823      |
| Aktiv Barsel                | 190 000           | 29 819              | 0           |
| Myrsnipa                    | 0                 | 0                   | 320 809     |
| Østbyen Frivilligsentral    | 1 352 900         | 30 000              | 0           |
| OBU                         | 4 748 000         | 234 976             | 426 310     |
| Mot og Mestring             |                   |                     |             |
| Havstein                    | 0                 | 0                   | 0           |
| Nardo                       | 0                 | 0                   | 358 055     |
| Natteravn Midt-byen         | 775 885           | 67 662              | 128 963     |

Penneo Dokumentnøkkel: 2ASTU-HCVOK-BFWOL-MQMMX-UF66W-7FVE



|                       |                   |                  |                  |
|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|
| I jobb                | 2 789 000         | 167 500          | 76 795           |
| Skattkammeret         | 1 275 000         | 206 684          | 0                |
| Generasjonsmøter      | 724 000           | 41 376           | 0                |
| <b>Seksjon LEVE</b>   |                   |                  |                  |
| Seksjonsleder LEVE    | 0                 | 0                | 331 862          |
| Søster til Søster     | 2 800 000         | 0                | 114 954          |
| Gatejuristen          | 2 130 000         | 0                | 202 805          |
| ByBo                  | 812 500           | 0                | 499 412          |
| Kirkens SOS Trøndelag | 1 882 562         | 383 819          | 644 955          |
| Arbeidsrommet         | 300 000           | 139 600          | 733 186          |
| Aksept og Mestring    | 2 593 000         | 0                | 0                |
| Kafe Levanger         | 73 000            | 0                | 0                |
| Batteriet Midt-Norge  | 2 335 000         | 0                | 0                |
| Gate og Kirke         | 1 717 431         | 1 339 718        | 3 544 818        |
| I jobb ung            | 1 450 000         | 100 200          | 0                |
| <b>Sum</b>            | <b>32 140 175</b> | <b>3 190 839</b> | <b>7 485 563</b> |

## NOTE 19 – PENSJONSKOSTNADER, -MIDLER OG –FORPLIKTELSE

De fleste ansatte i Kirkens Bymisjon i Trondheim som jobber 20 % stilling eller mer har fra og med 1. juli 2014 en innskuddsbasert tjenstepensjonsordning med investeringsvalg i DNB Livsforsikring ASA. Man har inngått en avtale som også omfatter avtalefestet pensjon (AFP) for disse ansatte. Pensjonsinnskuddet er dekket opp ved innbetaling fra de ansatte og stiftelsen, med et bidrag på henholdsvis 2 % og 5 % hver. Pensjonsordningen er basert på lineær opptjening og de årlige pensjonskostnadene blir da lik påløpt pensjonspremie.

Unntaket gjelder medlemmer i Presteforeningen, samt ansatte som på tidspunktet for overgangen til innskuddsbasert pensjonsordning hadde fylt 55 år. Disse har henholdsvis medlemskap i Statens pensjonskasse og ytelsesbasert pensjon i KLP, og har ordninger med AFP der.

Stiftelsen hadde fram til 30. juni 2014 en offentlig-lik ytelsesbasert pensjonsordning. Pensjonsforpliktelsen i den tidligere ordningen er økt med 1 190 773 kr, og ny forpliktelse bokført i balansen pr 31.12 er kr. 3 613 024, dette grunnet en utbetaling på 2.600' fra KLP for «overskytende over 6 x premie»

De med mindre enn 3 års opptjening i tidligere ytelsesbaserte ordning har en betinget rettighet til framtidig pensjon dersom de jobber i annen virksomhet med offentlig pensjon slik at samlet tid blir mer enn 3 år. Dette inngår i beregningen ved at det er antatt at det er en liten sannsynlighet for at disse rettighetene vil utløses.

Selskapets ytelsesbaserte pensjonsordninger gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene er fondert gjennom et forsikringsselskap.

| <b>PENSJONSKOSTNADER INKL. AGA</b>           | <b>2018</b>     | <b>2019</b>       |
|--|-----------------|-------------------|
| Nåverdi av årets opptjening                  | 96 721          | 99 101            |
| Rentekostnad                                 | 435 328         | 472 848           |
| <i>Brutto pensjonskostnad</i>                | <i>532 049</i>  | <i>571 949</i>    |
| Forventet avkastning                         | -739 869        | -761 872          |
| Administrasjonskostnad/rentegaranti          | 33 786          | 20 596            |
| <i>Netto pensjonskostnad inkl. adm. kost</i> | <i>-174 034</i> | <i>-169 327</i>   |
| Aga netto pensjonskostnad inkl. adm.kost     | -24 539         | -23 875           |
| Resultatført aktuarielt tap (gevinst)        | -276 962        | -79 235           |
| Resultatført planendring                     |                 | -895 553          |
| <b>Resultatført pensjonskostnad</b>          | <b>-475 535</b> | <b>-1 167 990</b> |

Panneo Dokumentnøkkel: ZASTU-HCLVOK-BFVQL-MQWMMX-UF66VI-7FIVE



|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| Herav resultatført aga av actuarielt tap (gev.)      | -34 226              | -9792                |
| <b>PENSJONSFORPLIKTELSE</b>                          |                      |                      |
|  | <b>31.12.2018</b>    | <b>31.12.2019</b>    |
|  | <b>Beste estimat</b> | <b>Beste estimat</b> |
| Brutto påløpt pensjonsforpliktelse                   | 18 327 061           | 18 253 293           |
| Pensjonsmidler                                       | 19 001 587           | 18 339 727           |
| Netto forpliktelse før arb. avgift                   | -674 526             | -86 434              |
| Arbeidsgiveravgift                                   | -95 108              | -12 187              |
| Netto forpliktelse inkl. aga                         | -769 634             | -98 621              |
| Ikke resultatført actuarielt gev (tap) ekskl. aga    | 2 012 562            | 3 252 977            |
| Ikke resultatført actuarielt gevinst (tap) aga       | 283 771              | 458 668              |
| Ikke resultatført planendringer                      | 895 553              | 0                    |
| <b>Balanseført nto forpl./(midler) etter aga</b>     | <b>2 422 251</b>     | <b>3 613 024</b>     |
| Herav balanseført aga                                | 299 331              | 446 481              |
| <b>AVSTEMMING</b>                                    |                      |                      |
|  |                      | <b>2019</b>          |
| Balanseført nto forpliktelse/(midler) UB i fjor      |                      | 2 422 251            |
| Resultatført pensjonskostnad inkl. aga og adm.kost   |                      | -1 167 990           |
| Aga innbetalt premie/tilskudd                        |                      | 291 486              |
| Innbetalt premie/tilskudd inkl. adm                  |                      | 2 067 277            |
| <b>Balanseført nto forpliktelse/(midler) UB i år</b> |                      | <b>3 613 024</b>     |
| <b>MEDLEMSSTATUS</b>                                 |                      |                      |
|  | <b>01.01.2019</b>    | <b>01.01.2020</b>    |
| Antall aktive  | 1                    | 1                    |
| Antall oppsatte                                      | 78                   | 77                   |
| Antall pensjoner                                     | 10                   | 11                   |
| Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive                 | 538 880              | 557 424              |
| Gj.snittlig alder, aktive                            | 62,28                | 63,28                |
| Gj.snittlig tjenestetid aktive                       | 16,00                | 17                   |
| <b>FORUTSETNINGER</b>                                |                      |                      |
|  | <b>31.12.2018</b>    | <b>31.12.2019</b>    |
| Diskonteringsrente                                   | 2,60%                | 2,30%                |
| Lønnsvekst   | 2,75 %               | 2,25%                |
| G-regulering   | 2,50 %               | 2,00%                |
| Pensjonsregulering                                   | 1,73 %               | 1,24%                |
| Forventet avkastning                                 | 4,30 %               | 3,80%                |
| Aga-sats   | 14,10 %              | 14,10%               |
| Amortiseringstid                                     | 5                    | 5                    |
| Korridorstørrelse                                    | 10,00 %              | 10,00 %              |

## NOTE 20 – LANGSIKTIG GJELD

Langsiktig gjeld på kr 2 980 072 er sikret med pant i eiendom Øystein Møylas vei 2 i Trondheim kommune. Bokført verdi av eiendommen er kr. 6 236 900.-



## 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."

### Eldfrid Øfsti Øvstedal

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-541443

IP: 46.9.xxx.xxx

2020-04-02 08:42:37Z



### Anne Guttormsen Vinsnes

Styrets leder

Serienummer: 9578-5992-4-1711026

IP: 129.241.xxx.xxx

2020-04-02 10:37:48Z



### Hildegunn Dørbe Hermansen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1526773

IP: 185.120.xxx.xxx

2020-04-02 12:45:52Z



### Linn Marita Bauck Brodal

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-584716

IP: 95.128.xxx.xxx

2020-04-03 08:07:27Z



### Magnus Norum Skoglund

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-1131124

IP: 84.215.xxx.xxx

2020-04-04 11:21:51Z



### Bjørn Egil Ramse Berg

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1828063

IP: 176.221.xxx.xxx

2020-04-06 06:48:51Z



### Odd Anders With

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-412400

IP: 185.120.xxx.xxx

2020-04-16 12:31:42Z



Penneo Dokumentnr: 2ASTU-HCVOK-BFWOL-MQWIX-UF6GIV-7FIVE

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/validate>