

Stiftelsen Folken

Årsregnskap for 2013

Stiftelsen Folken

Resultatregnskap

	Note	2013	2012
Driftsinntekt			
Driftsinntekter		7 436 489	9 887 025
Annen driftsinntekt	5	2 467 219	3 069 891
Sum driftsinntekt		9 903 708	12 956 916
Driftskostnad			
Varekjøp		4 933 087	7 613 878
Lønnskostnad	7	2 080 019	2 419 973
Avskrivning	6	107 900	113 172
Annen driftskostnad		3 004 804	3 370 122
Sum driftskostnad		10 125 809	13 517 146
Driftsresultat		-222 101	-560 230
Finansinntekter og finanskostnad			
Renteinntekter		3 575	6 252
Rentekostnader		-3 605	-634
Annen finanskostnad		-2 589	-2 280
Netto finansposter		-2 620	3 338
Ordinært resultat før skattekostnad		-224 721	-556 892
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 074	3 899
Ordinært resultat		-226 795	-560 791
Overføringer			
Overført til udekket tap	9	-226 795	-560 791
Sum overført		-226 795	-560 791

Stiftelsen Folken

Balanse pr. 31.12

	Note	2013	2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Ombygging av Folken	6	12 148	24 340
Driftsløre, inventar etc.	6	183 192	104 937
Sum varige driftsmidler		195 340	129 277
Sum anleggsmidler		195 340	129 277
Omløpsmidler			
Varer			
	2	149 452	219 357
Fordringer			
Kundefordringer	3	56 572	25 826
Andre fordringer	3	480 968	815 947
Sum fordringer		537 540	841 773
Bankinnskudd, kontanter o.l	4	955 085	690 313
Sum omløpsmidler		1 642 077	1 751 443
SUM EIENDELER		1 837 417	1 880 720

Stiftelsen Folken

Balanse pr. 31.12

	Note	2013	2012
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	9	82 979	82 979
Annen innskutt egenkapital		226 331	453 126
Sum innskutt egenkapital		309 310	536 105
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		0	0
Sum egenkapital	9	309 310	536 105
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		715 044	388 758
Skyldige offentlige avgifter		269 696	250 221
Annen kortsiktig gjeld		543 366	705 636
Sum kortsiktig gjeld		1 528 107	1 344 615
Sum gjeld		1 528 107	1 344 615
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 837 417	1 880 720

Stavanger, 24. mars 2014

Børre Jacobsen
Styreleder

Anders Daidalos Dahle
Nestleder

Katrine Lea
Styremedlem

Kristoffer Møllevik
Tillitsvalgt ansatte

Sverre Gaupås
StOr representant

Elisabeth Stene
1. varamedlem

Kim Erlend Helvik
2. varamedlem

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2013

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet, som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med årsberetningen og revisjonsberetningen.

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med Lov om stiftelser, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge.

Klassifisering av poster i regnskapet

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år blir uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet.

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Kostnadsføringstidspunkt/sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgiftene som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Note 2 - Varer

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Endring</u>
Innkjøpte varer for videresalg	149 452	219 357	-69 905

Varelageret er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 3 - Fordringer

Kundefordringer er ført til pålydende.

Note 4 - Bank, bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr 67 831 bundet til skyldig skattetrekk.

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2013

Note 5 - Andre inntekter

Posten andre inntekter består av:

	2013	2012
Leieinntekter	411 032	516 897
Tilskudd	2 056 186	2 552 994
	<u>2 467 219</u>	<u>3 069 891</u>

Selskapet har fått følgende tilskudd:

	2013	2012
Støtte drift Velferdstinget	0	304 500
Støtte drift Stavanger kommune	622 000	610 000
Støtte drift Universitetet i Stavanger	500 000	485 000
Støtte Ugå, Universitetet i Stavanger	0	150 000
Støtte Ugå, Stavanger kommune	250 000	270 000
Diverse støtte Ugå	0	17 000
Støtte kultur Stavanger kommune	180 000	180 000
Norsk kulturråd	250 000	250 000
Rogaland fylkeskommune	100 000	100 000
Annen støtte Stavanger Kommune	100 000	0
Annen støtte	54 186	186 494
SUM	<u>2 056 186</u>	<u>2 552 994</u>

Note 6 - Varige driftsmidler

	Ombygging Folken	Driftsløsøre, inventar etc.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 971 175	2 596 196	7 567 371
Tilgang	0	173 963	173 963
Anskaffelseskost 31.12.	4 971 175	2 770 159	7 741 334
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	1 885 586	1 918 287	3 803 873
Avskrevet med tilskudd	3 061 249	572 972	3 634 221
Årets avskrivninger	12 192	95 708	107 900
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	<u>4 959 027</u>	<u>2 586 967</u>	<u>7 545 994</u>
Balanseført verdi 31.12.	<u>12 148</u>	<u>183 192</u>	<u>195 340</u>
Avskrivningssats		10 %	20-30 %

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2013

Note 7 - Lønnskostnader, pensjoner m.m.

<i>Lønnskostnader</i>	2013	2012
Lønninger	1 759 853	2 040 069
Folketrygdavgift	252 829	293 698
Pensjonskostnader	33 293	42 948
Andre lønnskostnader	34 044	43 258
Sum lønnskostnader	<u>2 080 019</u>	<u>2 419 973</u>
Årsverk:	7	8

Godtgjørelser	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	422 463	348 333
Annen godtgjørelse	0	0

Stiftelsen har ingått pensjonsordning i henhold til lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 54 350. I tillegg kommer assistanse med utarbeidelse av regnskap og ligningspapirer med kr 7 650.

Note 8 Skatt

<i>Årets skattekostnad fremkommer slik:</i>	2013	2012
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Estimert skatt på formue	2 074	3 899
Årets totale skattekostnad	<u>2 074</u>	<u>3 899</u>

<i>Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:</i>		
Ordinært resultat før skattekostnad	-224 721	-556 892
Permanente forskjeller	-24	72
Endring midlertidige forskjeller	11 985	-14 382
Grunnlag betalbar skatt	<u>-212 759</u>	<u>-571 201</u>
Anvendt fremførbart underskudd	212 759	571 201
Betalbar skatt på årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

<i>Forskjeller som utlignes:</i>		
Anleggsmidler	-177 585	-165 600
Omløpsmidler	-28 000	-28 000
Underskudd til fremføring	<u>-3 753 499</u>	<u>-3 540 740</u>
Sum	<u>-3 959 085</u>	<u>-3 734 340</u>
Utsatt skattefordel (27 % / 28 %)	<u>-1 068 953</u>	<u>-1 045 615</u>

Netto utsatt skattefordel er ikke balanseført i regnskapet da det er usikkerhet forbundet med anvendelse av denne.

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2013

Note 9 Egenkapital

	Grunn- kapital	Annen innskutt grunnkap.	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1.	82 979	453 128	0	536 105
Årets resultat	0	0	-226 795	-226 795
Dekning av årets underskudd	0	-226 795	226 795	0
Pr. 31.12.	82 979	226 333	0	309 310