

Stiftelsen Folken

Årsregnskap for 2014

Stiftelsen Folken

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
Driftsinntekt			
Salgsinntekt		8 047 672	7 436 489
Annen driftsinntekt	5	2 522 451	2 467 219
Sum driftsinntekt		10 570 123	9 903 708
Driftskostnad			
Varekjøp		5 063 348	4 933 087
Lønnskostnad	7	2 438 948	2 080 019
Avskrivning	6	40 298	107 900
Annen driftskostnad		2 761 529	3 004 804
Sum driftskostnad		10 304 123	10 125 809
Driftsresultat		266 000	-222 101
Finansinntekt og finanskostnad			
Renteinntekt		8 485	3 575
Rentekostnad		-3 190	-3 605
Annen finanskostnad		-2 280	-2 589
Netto finansposter		3 015	-2 620
Ordinært resultat før skattekostnad		269 015	-224 721
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 431	2 074
Årsresultat		267 584	-226 795
Overføringer			
Overført til annen egenkapital	9	267 584	-226 795
		267 584	-226 795
Sum overført			

Stiftelsen Folken

Balanse pr. 31.12

	Note	2014	2013
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Ombygging av Folken	6	0	12 148
Driftsløre, inventar etc.	6	80 629	183 192
Sum varige driftsmidler		80 629	195 340
Sum anleggsmidler		80 629	195 340
Omløpsmidler			
Varer	2	41 219	149 452
Fordringer			
Kundefordringer	3	24 234	56 572
Andre fordringer	3	525 400	480 968
Sum fordringer		549 634	537 540
Bankinnskudd, kontanter o.l	4	1 533 524	955 085
Sum omløpsmidler		2 124 377	1 642 077
SUM EIENDELER		2 205 006	1 837 417

Stiftelsen Folken

Balanse pr. 31.12

	Note	2014	2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	9	82 979	82 979
Annen innskutt egenkapital	9	603 831	226 331
Sum innskutt egenkapital		686 810	309 310
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	267 585	0
Sum opptjent egenkapital		267 585	0
Sum egenkapital		954 395	309 310
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		436 148	715 044
Skyldige offentlige avgifter		298 075	269 696
Annen kortsiktig gjeld		516 389	543 366
Sum kortsiktig gjeld		1 250 611	1 528 107
Sum gjeld		1 250 611	1 528 107
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 205 006	1 837 417

Stavanger, 13. april 2015

Børre Jacobsen
Styreleder

Anders Daidalos Dahle
Nestleder

Mariann Bjørnelv
Daglig leder

Elisabeth Stene
Styremedlem

Sverre Gaupås
StOr representant

Kristoffer Møllevik
Ansattes representant

Birgit Helene Thorup
1. varamedlem

Kim Erlend Helvik
2. varamedlem

Malin Undem
Frivilliges representant

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2014

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

	2014	2013
Innkjøpte varer for videresalg	41 219	149 452

Varelageret er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 3 - Fordringer

Kundefordringer er ført til pålydende.

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2014

Note 4 - Bank, bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr 70 653 bundet til skyldig skattetrekk.

Note 5 - Annen driftsinntekt

Posten Annen driftsinntekt består av:

	2014	2013
Leieinntekter	290 598	411 032
Salg av utstyr	40 387	
Tilskudd	2 191 466	2 056 186
Sum	<u>2 522 451</u>	<u>2 467 219</u>

Selskapet har fått følgende tilskudd:

	2014	2013
Støtte drift Velferdstinget	100 000	0
Støtte drift Stavanger kommune	710 000	622 000
Støtte drift Universitetet i Stavanger	520 000	500 000
Støtte Ugå, Universitetet i Stavanger	0	0
Støtte Ugå, Stavanger kommune	80 000	250 000
Diverse støtte Ugå	0	0
Støtte kultur Stavanger kommune	200 000	180 000
Norsk kulturråd	300 000	250 000
Rogaland fylkeskommune	103 000	100 000
Annen støtte Stavanger Kommune	0	100 000
Annen støtte	178 466	54 186
Sum tilskudd	<u>2 191 466</u>	<u>2 056 186</u>

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2014

Note 6 - Varige driftsmidler

	Ombygging Folken	Driftsløsøre, inventar etc.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	4 971 175	2 770 159	7 741 334
Tilgang	0	72 570	72 570
Anskaffelseskost pr. 31.12.	<u>4 971 175</u>	<u>2 842 729</u>	<u>7 813 904</u>
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.	1 897 778	2 013 995	3 911 773
Avskrevet med tilskudd	3 061 249	719 955	3 781 204
Årets avskrivninger	12 148	28 150	40 298
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	<u>4 971 175</u>	<u>2 762 100</u>	<u>7 733 275</u>
Bokført verdi pr. 31.12.	<u>0</u>	<u>80 629</u>	<u>80 629</u>
Avskrivningssats	10 %	20-30 %	

Note 7 - Lønnskostnader, pensjoner m.m.

<i>Lønnskostnader</i>	2014	2013
Lønninger	2 004 166	1 759 853
Folketrygdavgift	291 127	252 829
Pensjonskostnader	50 442	33 293
Andre lønnskostnader	93 213	34 044
Sum lønnskostnader	<u>2 438 948</u>	<u>2 080 019</u>
Årsverk:	7	7
Godtgjørelser	Daglig leder	
Lønn	404 346	
Annen godtgjørelse	6 684	
Totalt	<u>411 030</u>	

Stiftelsen har inngått pensjonsordning i henhold til lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 37 537. I tillegg kommer honorar vedrørende assistanse med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer med kr 7 442.

Stiftelsen Folken

Noter til regnskapet for 2014

Note 8 Skatt

<i>Årets skattekostnad fremkommer slik:</i>	2014	2013
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Estimert skatt på formue	1 431	2 074
Årets totale skattekostnad	<u>1 431</u>	<u>2 074</u>

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	269 015	-224 721
Permanente forskjeller	-11	-24
Endring midlertidige forskjeller	-26 928	11 985
Grunnlag betalbar skatt	<u>242 076</u>	<u>-212 760</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-242 076	0
Betalbar skatt på årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

Forskjeller som utlignes:

Anleggsmidler	-150 657	-177 585
Omløpsmidler	-28 000	-28 000
Underskudd til fremføring	-3 511 423	-3 753 499
Sum	<u>-3 690 081</u>	<u>-3 959 085</u>
Utsatt skattefordel (27 %)	<u>-996 322</u>	<u>-1 068 953</u>

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

Note 9 Egenkapital

	Grunn- kapital	Annen innskutt grunnkap.	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.	82 979	226 333	0	309 312
Motatt innskudd fra UIS		377 500	0	377 500
Årets resultat	0	0	267 584	267 584
Egenkapital pr. 31.12.	<u>82 979</u>	<u>603 833</u>	<u>267 584</u>	<u>954 395</u>