

Oslo kommune  
Bydel St. Hanshaugen Bydelsadministrasjonen  
Postboks 6999 St. Olavs plass

0130 Oslo

3 APR 2009

09/ 747

122

Oslo, 27. mars 2009  
Ref.: pbm

## ÅRSREGNSKAP 2008

Vedlagt oversendes tre eksemplarer av årsregnskap med revisors beretning for

- St. Hanshaugen eldresenter

Iht. styrevedtak er regnskapene godkjent administrativt.

Kontakt undertegnede dersom behov for ytterligere informasjon.

Vennlig hilsen  
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo

  
Per Bjørner Myrbostad  
økonomidirektør

**KIRKENS  
BYMISJON**



**OSLO**

ADRESSE:  
Tollbugata 3  
0152 Oslo  
Tlf.: 0200322365500  
Faks: 22365501  
E-post: firmapost@kbm.no  
www.bymisjon.no

BANK:  
70110538127

KAVEKONTO:  
70110548593

ORG-NR:  
NO944384448 MVA

Kirkens Bymisjons  
visjon er at  
menneskene i  
byen erfarer  
respekt, rettferdig-  
het og omsorg

ÅRSREGNSKAP OG BERETNING

2008

for

ST HANSHAUGEN ELDTRESETER

*Til distribusjon:*

Samarbeidspartner:	
Oslo kommune, bydel St.hanshaugen	3 eks
Økonomiavdelingen	1 ”
Avdelingsdirektør avd. Aldring og kultur	1 ”
Daglig leder Inger Grødum	1 ”
Arkivet	1 ”
PricewaterhouseCoopers DA	
v/Statsaut. revisor Erling Elsrud	1 ”
	8 eks

## TILLEGGSOPPLYSNINGER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2008

St. Hanshaugen Eldresenter holder til i lokaler i Lovisenberggt. 4e. Lokalet utgjør 487 m<sup>2</sup>. I tillegg er det leid garasjeplass. Lokalene eies av Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo.

Ordinært driftstilskudd i 2008 utgjør kr 3 673 851. I tillegg er det mottatt kr 181 000 i insentivmidler, hvorav kr 50 000 er satt i balansen som utsatt inntekt.

Andel Kirkens Bymisjon felles administrasjonskostnader inklusive betaling for økonomi- og IKT-tjenester er belastet med kr 290 397.

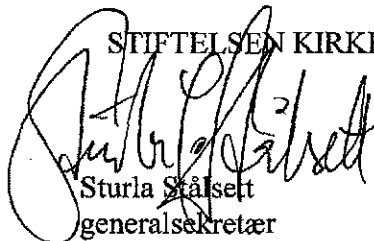
Virksomhetene er i regnskapet belastet med en lik prosentsats beregnet av pensjonsselskapet. I stiftelsesregnskapet til SKBO bestemmes pensjonskostnaden av NRSP-beregningen. NRSP-beregningen viser at pensjonsforpliktelsene er høyere enn pensjonsmidlene. Virksomhetenes innbetaling av pensjonspremie går til regulering av underdekningen.

Ved årsoppgjøret for 1992 ble private virksomheter i offentlig sektor pålagt å sette av opptjente feriepenges i opptjeningsåret. Dette førte til at feriepenges opptjent i 1991, utbetalt i 1992, etter anbefaling fra Oslo kommune, er oppført i balansen med kr 87 518, som langsiktig krav på samarbeidspartner, og beløpet skal tas med i et evt avviklingsbudsjett.

Tidligere gavefond er etter prinsippendring flyttet til egenkapital. Gavefondsinntekter og utgifter er i 2008 ført over resultatregnskap i egen avdeling.

Etter dette viser resultatregnskapet et underskudd på kr 116 292 som trekkes fra tidligere års overskudd. Akkumulert overskudd fra driften som overføres til neste år blir kr 79 562. I tillegg overføres videre Egenkapital med restriksjoner (gavefond) kr 1 820 147.

Oslo, 9. mars 2009

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON OSLO  
  
Sturla Stålssett  
generalsekretær

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON OSLO  
  
Anne Marie Johansen  
avdelingsdirektør

# Balanserapport 2008

## St. Hanshaugen eldrecenter

	2008	2007
<b>Egenkapital og gjeld</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Grunnkapital	-	-
Egenkapital med restriksjoner	1 820 147	-
Annen egenkapital	79 562	181 909
<b>Sum egenkapital</b>	<b>1 899 709</b>	<b>181 909</b>
<b>Gjeld</b>		
Avsetninger forpliktelser	-	-
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		1 834 092
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Byggelån kassekreditt	-	-
Leverandørgjeld	661 184	521 373
Betalbar skatt	-	-
Skattetrekk og andre trekk	120 222	98 782
Skyldig offentlige avgifter	101 531	83 191
Annen kortsiktig gjeld	243 117	288 143
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 126 054</b>	<b>991 488</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 126 054</b>	<b>2 825 580</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>3 025 763</b>	<b>3 007 489</b>

### Eiendeler

<b>Anleggsmidler</b>		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	-	-
Transportmidler, inventar, utstyr m.m.	525 716	45 990
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>525 716</b>	<b>45 990</b>
Finansielle anleggsmidler	97 810	97 810
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>623 526</b>	<b>143 800</b>
<b>Omløpsmidler</b>		
Varer	-	-
Kundefordringer	-	-
Kortsiktige fordringer	-	-
Kortsiktige fordringer i samme konsern	8 470	21 017
Andre kortsiktige fordringer	-1 439	-
Foreløpige plasseringer	4 189	10 530
Førskuddsbetalte kostnader	120 360	70 606
Opptjent offentlig tilskudd	-	-
<b>Sum fordringer</b>	<b>131 579</b>	<b>102 152</b>
Kortsiktige investeringer	-	-
Bankinnskudd og kontanter	2 270 658	2 761 537
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>2 402 237</b>	<b>2 863 689</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>3 025 763</b>	<b>3 007 489</b>

Oslo, 9. mars 2009

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo

Sturla Stålesett, generalsekretær

Anne Marie Johansen, avdelingsdirektør

# Resultatregnskap 2008

## St. Hanshaugen eldrecenter

	2008	2007
<b>Driftsinntekter</b>		
Salgsinntekter	-	-
Andre salgsinntekter	-	-
Andre salgsinntekter utenfor avg.	1 517 549	1 201 158
Offentlige tilskudd	3 673 851	3 669 192
Leieinntekter	120 896	81 685
Gevinst salg av anlegg	-	-
Gaver, tilskudd, eksterne fondsinntekter	441 525	1 000
Andre inntekter	75 948	3 800
Internt tilskudd fra bymisjonen	-	-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>5 829 769</b>	<b>4 956 835</b>
<b>Varekostnader til tilvirkning</b>		
Varekostnader til tilvirkning	833 828	738 704
Ferdigtilvirkede varer	16 007	19 164
<b>Sum Varekostnader</b>	<b>849 835</b>	<b>757 868</b>
<b>Lønnskostnader</b>		
Lønnskostnader	2 001 040	1 942 819
Fordeler i arbeidsforhold	9 333	6 443
Annen oppgavepliktig godtgjørelse	-	-
Arbeidsgiveravgift og pensjon	613 469	559 884
Refusjoner	-119 868	-167 517
Andre personalkostnader	12 496	19 336
<b>Sum Lønnskostnader</b>	<b>2 516 470</b>	<b>2 360 965</b>
<b>Annen Driftskostnad</b>		
Av og nedskrivninger	99 320	10 307
Frakt og transportkostnader	-	2 537
Kostnader lokale	755 024	674 364
Leie maskiner og inventar	-	-
Verktøy og inventar	76 929	51 282
Matvarer	-	-
Medisinske forbruksvarer	218	161
Andre forbruksvarer	22 335	60 886
Reparasjoner og vedlikehold	208 126	309 749
Fremmede tjenester	461 324	68 638
Interne tjenester	290 397	242 244
Kontorkostnader	40 654	11 313
Telefon og porto	98 384	97 700
Transportmidler	74 430	86 576
Kostnader godtgj reiser	7 248	5 949
Andre klientkostnader	153 001	47 100
Frivillighetskostnader	42 035	25 083
Salg reklame representasjons kost	870	5 950
Konfingenter, gave	8 370	14 549
Forsikringer	27 633	1 776
Andre kostnader	342 867	1 262
Tap	-	-
<b>Sum annen driftskostnad</b>	<b>2 709 183</b>	<b>1 717 426</b>
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>6 075 488</b>	<b>4 836 260</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-245 719</b>	<b>120 576</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Finansinntekter	129 618	27 705
Finanskostnader	191	75
<b>Sum netto finansposter</b>	<b>129 427</b>	<b>27 630</b>
<b>Resultat</b>	<b>-116 292</b>	<b>148 205</b>
<b>Disponeringer</b>		
Disponeringer	-116 292	148 205

Avskrivningstablå for Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo

Gjeldende for virksomhet St. Hanshaugen eldresenter

Tekst	Inventar, maskiner og inventar	EDB	Biler Transportmidler	Bygninger Eiendommer	SUM
Kostpris 1.1.2008	61 166	0	0	0	61 166
Tilgang	0	90 147	488 900	0	579 047
Avgang	0	0	0	0	0
Akk. avskr. og nedskr.	27 572	5 441	81 483	0	114 497
Bokført verdi 31.12.2008	33 594	84 705	407 417	0	525 716
<b>Årets avskrivninger</b>					
Årets ordinære avskrivninger	12 396	5 441	81 483	0	99 320
Årets nedskrivning	0	0	0	0	0

Til St Hanshaugen eldrecenter v/Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo

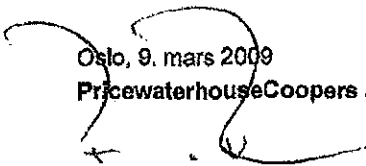
## Revisjonsberetning for 2008

Vi har revidert årsregnskapet for St Hanshaugen eldrecenter for regnskapsåret 2008, som viser et underskudd på kr 116 292. Årsregnskapet består av resultatregnskap og balanse. Årsregnskapet er avgitt av stiftelsens generalsekretær og avdelingsdirektør med fullmakt fra Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslos styre. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

Vi har utført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av stiftelsens formuesforvaltning og regnskaps- og intern kontrollsystemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

Vi mener at

- årsregnskapet gir et rettviseende bilde av virksomhetens økonomiske stilling 31. desember 2008 og for resultatet i regnskapsåret
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med norsk lov og god bokføringskikk

  
Oslo, 9. mars 2009

PricewaterhouseCoopers AS

Per Erik Pedersen  
Statsautorisert revisor