

Stiftelsen Pinsevennenes Evangeliesenter

Org. 951 675 318 MVA.

Årsrapport og regnskap for 2010

Innhold

	Side
Årsberetning	2
Aktivitetsregnskap	6
Resultatregnskap	7
Kontantstrømanalyse	7
Balanse	8
Noteopplysninger til regnskapet	9
Revisjonsberetning	13

Årsberetning

Formål

Evangeliesenteret ble grunnlagt i 1983 av Lise og Ludvig Karlsen. Stiftelsen er et alternativ i rusomsorgen og har som formål å oppsøke, hjelpe og rehabilitere mennesker som er kommet i sosial nød på grunn av misbruk av rusmidler. Evangeliesenterets virksomhet bygger på grunnfestede kristne verdier. Tilbudet er beregnet på mennesker over 18 år som misbruker alkohol, narkotika, medikamenter eller en kombinasjon av disse.

Evangeliesenteret ønsker å gi et tilbud også til rusmiddelmissbrukere som ikke får dekket sitt opphold av sosialtjenesten. Driftstilskuddet fra staten og frivillige gaver er avgjørende for at vi kan opprettholde tilbudet til denne kategori av rusmiddelmissbrukere.

Virksomheten i 2010

Virksomheten blir ledet fra hovedkontoret i Oslo. Som planlagt var et nytt lederteam, bestående av Trond Eriksen, David Filtvedt og Monika Johansen, på plass fra 1. juli med Trond Eriksen som daglig leder.

Ved årsskiftet har stiftelsen sju sentre i drift. Vi har et mottaks- og kontaktsenter i Oslo. Rehabiliteringen foregår ved sentrene Østerbo og Varna i Østfold, Granlien i Hedmark, Fjordtun i Oppland og Karasjok i Finnmark. Arbeidstreningssenteret Brubakken i Telemark ble gjenåpnet etter brannskade i oktober 2010. Evangeliesenterets tilbud omfatter også ES Bolig, som driver hospitsdrift med 19 plasser i Oslo. I tilknytning til sentrene Østerbo og Varna er det etablert skoler. Skolene er selvstendige enheter med egen økonomi og rapportering.

I løpet av 2010 ble det registrert 1400 innleggelser fordelt på 517 enkeltpersoner. Antall liggedøgn var 57 389, tilsvarende et gjennomsnittsbelegg på 157 beboere. Dette var en nedgang på 15 % sammenlignet med året før.

Vi må konstatere at det også i 2010 var en nedgang i liggedøgn med dekningsgaranti fra sosialkontorene. Vi mener at denne utviklingen ikke gjenspeiler det underliggende behovet. Køen av hjelpetrengende ser fortsatt ut til å vokse og Evangeliesenteret har kapasitet til å hjelpe. Flere målrettede tiltak er derfor satt i gang for å informere om Evangeliesenterets tilbud. Det er utarbeidet en besøksplan for kommunene og en koordinator er utnevnt for å følge opp denne aktiviteten. I løpet av året har representanter for Evangeliesenteret avlagt over 30 besøk i kommunene og vi har hatt over 40 besøk ved sentrene. Det er utarbeidet en standard rammeavtale til bruk overfor kommunene.

Gjennomsnittlig antall sengeplasser var 206 i 2010, en nedgang på 39 sammenlignet med året før. Gjenåpning av Brubakken etter brannskade og åpning av Fjordtun som jentesenter økte kapasiteten til 213 ved slutten av året. En bygning på Østerbo med 10 sengeplasser er midlertidig stengt som følge av vannskader. Planen er å utbedre skadene i løpet av 2011.

Gjennomsnittlig kapasitetsutnyttelse i 2010 var 76 %, opp 1 %-poeng sammenlignet med året før.

Registrering av alle henvendelser ved vårt mottak i Oslo ble startet i 2009 og videreført i 2010. Årsakene til sprekke og drop-out blir analysert og denne informasjonen blir brukt til vurdering og implementering av ulike tiltak for å redusere andelen av beboere som faller fra før videre opphold i rehabiliteringen.

Evangeliesenteret har tatt initiativet til etablering av et landsomfattende nettverk for rustiltak i kristen regi. I begynnelsen av desember ble det avholdt en vellykket konferanse på Østerbo med deltakere fra en rekke organisasjoner. Vi mener nettverksbygging og samarbeid på dette området vil kunne gi positive ringvirkninger både for brukerne av våre tjenester og de enkelte virksomheter.

Personell, helse, miljø og sikkerhet

Arbeidsmiljø

En arbeidsmiljøundersøkelse ble utført høsten 2010. Undersøkelsen hadde en meget høy oppslutning på 70 % og viser en positiv utvikling i forhold til en tilsvarende undersøkelse i 2009. Styret mener resultatet av undersøkelsen dokumenterer et gjennomgående godt arbeidsmiljø i Evangeliesenteret. Svarene vil danne grunnlag for videre analyse og arbeid i de enkelte avdelingene for å sikre en fortsatt positiv utvikling.

Hovedoppgjøret for 2010 og inngåelse av avtale om lokale tillegg ga en betydelig økning i lønnskostnadene. Et mer konkurransedyktig lønnsnivå vil gjøre det lettere å beholde medarbeidere med nødvendige kvalifikasjoner.

Sykefraværet var 10,4 % i 2010, en nedgang på 0,5 % -poeng sammenlignet med 2009. Langtidssykefravær i 2010 var 6,8 % mot 9,2 % i 2009.

Ved utgangen av 2010 hadde Evangeliesenteret 143 lønnede medarbeidere, en nedgang på 4 i løpet av året. Sysselsatte årsverk ved utgangen av året var 117 mot 118 året før.

Det er inngått formelle arbeidsavtaler med 22 ulønnede, frivillige medarbeidere. I tillegg er det flere frivillige hjelpere som gjør en verdifull innsats på ulike områder.

Det ble meldt om en fraværsskade i 2010. En miljøarbeider ble skallet ned av en rusmisbruker utenfor mottaket i Oslo i oktober. Miljøarbeideren er fremdeles sykemeldt ved utgangen av mars 2011. Det er iverksatt tiltak for å motvirke en lignende uønsket hendelse.

I 2010 har vi hatt besøk på ulike avdelinger av Arbeidstilsynet og Mattilsynet. Det har også vært utført branntekniske kontroller og kontroll av elektriske installasjoner.

Likestilling

Styret legger vekt på at ansatte av begge kjønn skal få like muligheter til utvikling og arbeide på alle nivåer i organisasjonen. Det er lik lønn for både menn og kvinner. Kjønnsfordeling for lønnede medarbeidere er 45 % kvinner og 55 % menn. Kvinneandelen i styret er 38 %.

Påvirkning av ytre miljø

Evangeliesenterets målsetting er at ingen forurensing av ytre miljø skal forekomme. I løpet av året er det ikke registrert forurensing av det ytre miljø.

Kommentarer til årsregnskapet

Regnskapet for 2010 ble gjort opp med et overskudd på 0,1 mill. kroner, en nedgang på 0,6 mill. kroner sammenlignet med året før. Gjennomførte tiltak de to siste år har bidratt til vesentlig lavere driftskostnader og bedre likviditet, noe som har gitt stiftelsen en mer stabil økonomi sammenlignet med 2009. Resultateffekten av lavere kostnader ble imidlertid oppveid av fortsatt nedgang i inntektene.

Totale driftsinntekter i 2010 var 80,8 mill. kroner. Dette er 4,9 mill. kroner lavere enn året før, hovedsakelig som følge av nedgang i oppholdsinntekter fra kommunene og lavere mottatt arv.

Det årlige driftstilskuddet fra staten var 18,5 mill. kroner, samme nivå som i 2009. Dette tilskuddet er en forutsetning for at Evangeliesenterets kan fortsette sin virksomhet på nåværende nivå i en tid med sviktende oppholdsinntekter.

Fakturerte oppholdsinntekter utgjorde i 2010 21,5 mill. kroner, en nedgang på 4,1 mill. kroner mot året før. Nedgangen i oppholdsinntekter fra kommunene var på hele 4,7 mill. kroner, mens inntektene fra egenbetalere gikk opp med 0,6 mill. kroner.

Offer og gaver utenom arv utgjorde i 2010 23,8 mill. kroner. Dette var 1,1 mill. kroner lavere enn i 2009, hvor det ble registrert en større enkeltgave på 1,5 mill. kroner. Gaver i form av arv vil svinge fra år til år og utgjorde bare 0,5 mill. kroner i 2010 mot 2,7 mill. kroner i 2009.

Totale driftskostnader var 79,6 mill. kroner, en nedgang på 3,8 mill. kroner sammenlignet med året før. Nedgangen skyldes hovedsakelig lavere personalrelaterte kostnader og honorarer, noe som gjenspeiler virkningen av kapasitetstilpasning og nedbemanning gjennomført i løpet av 2009 og ytterligere effektiviseringstiltak i 2010.

Finanskostnader på 1,2 mill. kroner var 0,3 mill. lavere enn i 2009.

Aktivitetsresultatet for 2010 er lik regnskapsresultatet. Formålsprosenten, dvs. forholdet mellom kostnader til formålet og sum forbrukte midler, økte fra 74,8 % i 2009 til 78,2 % i 2010. Administrasjonsprosenten viste også en god utvikling fra 15,3 % i 2009 til 13,1 % i 2010. Innsamlingsprosenten er beregnet basert på innsamlede midler etter fradrag av kostnader til innsamlinger og var 90,3 % mot 92,4 % i 2009.

Egenkapitalen ved utgangen av 2010 var på 7,1 mill. kroner. Dette er lavere enn stiftelseskapitalen på 8 mill. kroner. Differansen er vist i balansen som udekket tap. Styret mener at den gjenstående differansen ikke har noen negativ innvirkning på virksomheten og at det vil være mulig å dekke inn beløpet innen rimelig tid.

Den bokførte egenkapitalen gjenspeiler lav bokført verdi av Evangeliesenterets betydelige eiendomsmasse. Stiftelsens økonomiske grunnlag er derfor mer solid enn den bokførte egenkapitalen tilsier.

Styret mener at det er gitt en rettvise og balansert oversikt over utviklingen og resultatet av stiftelsens virksomhet og dens stilling.

Styret mener internkontrollen i Evangeliesenteret fungerer på en tilfredsstillende måte.

Utsikter

I henhold til regnskapslovens § 3-3 skal årsberetningen inneholde opplysninger om forutsetningen om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2010.

Styret mener at de gjennomførte omstillingstiltakene og bedre likviditet gir grunnlag for en positiv utvikling for stiftelsen i 2011. Det vil fortsatt bli lagt vekt på effektiv drift og god kostnadskontroll. Vi forventer at tiltakene rettet mot kommunene vil resultere i økte oppholdsinntekter. Det er imidlertid grunn til å anta at en betydelig andel av beboerne heller ikke i 2011 vil få sitt opphold dekket av kommunale instanser. Gaveinntektene, spesielt i form av arv, vil variere fra år til år. Det direkte driftstilskuddet fra staten vil derfor fortsatt være av avgjørende betydning for Evangeliesenterets finansielle situasjon og dermed også en viktig forutsetning for oppfyllelse av stiftelsens formål.

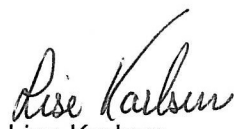
Styret takker alle ansatte og frivillige medarbeidere for stor innsatsvilje og engasjement i året som gikk.

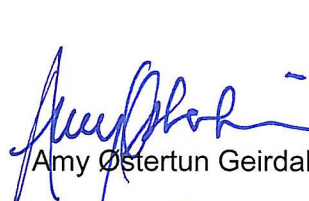
Vi vil også rette en takk til de mange trofaste giverne. Gaver fra enkeltpersoner og menigheter er et meget viktig bidrag til Evangeliesenterets drift. Vi takker også for gaver i form av naturalia, som gir verdifulle bidrag til virksomheten.

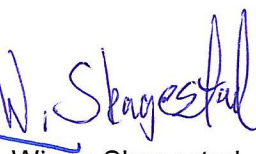
Evangeliesenteret er tilsluttet Innsamlingskontrollen. Dette sikrer at kontrollen med innsamlede midler og gaver blir anvendt til de formål de er ment for.

Oslo, 20. mars 2011


Frank Henning Holm
Styreleder


Lise Karlsen


Amy Østertun Geirdal


Wiggo Skagestad


Tore Bergum
Nestleder


Randi F. Johansen


Arnvid Finstad


Erlend Sundar


Trond Eriksen
Daglig Leder

Regnskap for Stiftelsen Pinsevennenes Evangeliesenter

Aktivitetsregnskap

		2010	2009
1. Anskaffelse av midler	Note 2		
Driftstilskudd fra staten		18 500 000	18 500 000
Andre offentlige tilskudd		146 157	400 907
Andre tilskudd		211 731	156 044
Innsamlede midler og gaver		23 752 910	24 844 031
Arv		475 336	2 683 742
Oppholdsinntekter		21 458 135	25 547 895
Hospitsinntekter		3 082 116	3 560 225
Salgsinntekter		4 093 472	4 233 198
Andre driftsinntekter		8 960 467	5 674 605
Finansinntekter		50 671	21 505
		80 730 995	85 622 152
Gevinst ved avgang anleggsmidler		116 143	54 108
		80 847 138	85 676 260
2. Forbrukte midler			
Kostnader til anskaffelse av midler			
ES-TV		2 103 131	2 274 329
Bladet 'Ennå er det håp'		2 389 108	2 670 955
Innsamling		2 352 755	2 090 822
Andre aktiviteter		195 126	1 367 403
		7 040 120	8 403 509
Kostnader til formål			
Lønn og personalrelaterte kostnader		37 732 624	42 211 856
Innkjøp forbruksvarer inkl. mat		2 673 086	2 972 189
Drift, reparasjon og vedlikehold		5 932 163	3 752 295
Leie lokaler		1 646 432	1 659 335
Lys og varme		6 666 454	4 845 273
Egne biler		1 729 948	1 455 610
Andre kostnader	Note 5	4 443 649	4 232 803
Tap på fordringer	Note 6	1 158 869	1 056 384
Ordinær avskrivning		1 165 012	1 377 314
		63 148 237	63 563 059
Kostnader til administrasjon			
Lønn og personalrelaterte kostnader		2 680 808	2 246 097
Regnskapshonorarer		4 190 587	5 497 036
Andre honorarer		330 703	480 735
Andre driftskostnader		2 184 108	3 215 760
Finanskostnader		1 205 748	1 522 690
		10 591 954	12 962 318
3. Aktivitetsresultat		66 827	747 374
Til/fra annen egenkapital		66 827	747 374
4. Sum til/fra egenkapital	Note 12	66 827	747 374
Administrasjonsprosent	Note 4	13,1%	15,3%
Formålsprosent	Note 4	78,2%	74,8%
Innsamlingsprosent	Note 4	90,3%	92,4%

Resultatregnskap

		2010	2009
Sum driftsinntekter		80 796 467	85 654 755
Lønnskostnad	Note 7	43 165 340	47 225 601
Varekostnad		998 823	672 534
Tap på fordringer	Note 6	1 158 869	1 056 384
Ordinær avskrivning	Note 8	1 203 999	1 383 116
Andre driftskostnader		33 047 532	33 068 561
Sum driftskostnader		79 574 563	83 406 196
Driftsresultat		1 221 904	2 248 559
Finansinntekter		50 671	21 505
Finanskostnader		-1 205 748	-1 522 690
Sum finansposter		-1 155 077	-1 501 185
Resultat		66 827	747 374
Overføringer			
Til/fra annen egenkapital	Note 12	66 827	747 374

Kontantstrømanalyse

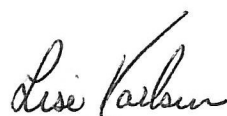
		2010	2009
Likvider tilført/brukt på virksomheten			
Årsresultat		66 827	747 374
+/- Tap/gevinst ved avgang anleggsmidler		264 364	1 253 314
+ Ordinære avskrivninger		1 203 999	1 383 116
Tilført årets virksomhet		1 535 190	3 383 804
+/- Endring lager, debitorer og kreditorer		373 435	-2 610 880
+/- Endring andre tidsavgrensingsposter		-372 320	639 676
A Netto likviditetsendring fra virksomheten		1 536 305	1 412 600
Likvider tilført/brukt på investeringer			
+/- Investering i varige driftsmidler		854 257	-1 611 459
+/- Endring andre investeringer		15 651	983
B Netto likviditetsendring fra investering		869 908	-1 610 476
Likvider tilført/brukt på finansiering			
- Nedbetaling av gammel gjeld		-72 808	-96 889
+ Opptak ny gjeld		0	0
C Netto likviditetsendring fra finansiering		-72 808	-96 889
 + Likviditetsbeholdning 1/1		1 853 008	2 147 773
A+B+C Netto endring likvider gjennom året		2 333 405	-294 765
= Likviditetsbeholdning 31/12		4 186 413	1 853 008

Balanse

		2010	2009
Eiendeler			
Bygninger og annen fast eiendom	Note 8	27 379 171	29 240 834
Driftsløsøre, inventar o.l.	Note 8	1 009 689	1 470 646
Sum varige driftsmidler		<u>28 388 860</u>	<u>30 711 480</u>
Andeler og aksjer		102 994	102 994
Andre langsiktige fordringer		205 866	221 517
Sum anleggsmidler		28 697 720	31 035 992
Varer		521 340	245 057
Kundefordringer		3 787 992	3 488 106
Andre fordringer		173 948	0
Sum fordringer		<u>4 483 280</u>	<u>3 488 106</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	Note 10	4 186 413	1 853 007
Sum omløpsmidler		8 669 693	5 586 170
Sum eiendeler		37 367 413	36 622 162
Egenkapital og gjeld			
Grunnkapital		8 000 000	8 000 000
Annen egenkapital	Note 12	-940 513	-1 007 340
Egenkapital 31.12.	Note 12	7 059 487	6 992 660
Langsiktig gjeld	Note 11	18 093 428	18 166 236
Kassekreditt		0	1 889 751
Leverandørgjeld		2 699 014	1 749 410
Skyldig trekk og offentlige avgifter	Note 10	3 016 495	2 628 975
Annen kortsiktig gjeld		6 498 989	5 195 130
Sum kortsiktig gjeld		12 214 498	11 463 266
Sum gjeld		30 307 926	29 629 502
Sum egenkapital og gjeld		37 367 413	36 622 162

Oslo, 20. mars 2011

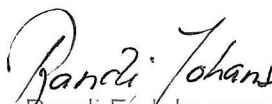

Frank Henning Holm
Styreleder


Lise Karlsen


Amy Østertun Geirdal


Wiggo Skagestad


Tore Bergum
Nestleder


Randi F. Johansen


Arnvid Finstad


Erlend Sundar


Trond Eriksen
Daglig Leder

Noteopplysninger til regnskapet for 2010

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet for 2010 er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner utgitt som en foreløpig standard av Norsk Regnskapsstiftelse.

Inntekter regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet og resultatføres etter opptjeningsprinsippet. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunkt er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost der dette foreligger. Anleggsmidler ervervet på annen måte er verdsatt til arvetakst eller andre estimater ut fra et forsiktighetsprinsipp. Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi. Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av forringene.

Note 2 Anskaffelse av midler

Offentlige tilskudd blir bokført og presentert brutto. Driftstilskuddet fra staten er et rundsumstilskudd som skal brukes i det budsjettåret tilskuddet blir gitt.

Den overveiende delen av inntektene er mottatt for å brukes der det trengs og er derfor ikke øremerket enkeltprosjekter. Alle andre midler mottatt i 2010 ble brukt. All offentlige støtte mottatt i 2010 ble gitt som tilskudd til driften.

Stiftelsen har inntekter fra salg av bøker, DVDer, annonser o.l. samt leieinntekter fra utleie av ubenyttede eiendommer og lokaler. Denne virksomheten har ikke økonomisk formål og medfører ikke skatteplikt. Salgsinntektene er vist i aktivitetsregnskapet. Leieinntektene utgjorde i 2010 kr 2 287 603.

Note 3 Bruk av offentlige tilskudd for å oppfylle formålet

Driftstilskuddet fra staten og andre offentlige tilskudd blir brukt til dekning av kostnader vedrørende formålet. Det er ikke praktisk mulig å øremerke de ulike inntektsstrømmene til bruk for spesiell formål. Tall fra aktivitetsregnskapet (se tabellen nedenfor) viser imidlertid at kostnader til organisasjonens formål er høyere enn summen av offentlige tilskudd, fakturerte oppholdsutgifter og hospitsinntekter. Underdekningen blir enda større dersom en også tar med administrasjonskostnader.

	2010	2009	2008	2007	2006
Inntekter til formål:					
Statstilskudd	18 500 000	18 500 000	19 000 000	25 100 000	25 100 000
Andre offentlige tilskudd	146 157	400 907	630 134	900 916	1 221 784
Oppholdsinntekter	21 458 135	25 547 895	28 917 777	26 947 414	23 604 016
Hospitsinntekter	3 082 116	3 560 225	3 292 750	3 091 838	2 311 020
	43 186 408	48 009 027	51 840 661	56 040 168	52 236 820
Kostnader til formål	-63 145 130	-63 563 059	-72 162 794	-72 053 599	-70 748 847
Underdekning	-19 958 722	-15 554 032	-20 322 133	-16 013 431	-18 512 027

Note 4 Administrasjonsprosent, formålsprosent og innsamlingsprosent

	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Administrasjonsprosent	13,1%	15,3%	15,8%	17,3 %	11,7 %	11,7 %	11,6 %
Formålsprosent	78,2%	74,8%	76,1%	75,0 %	79,6 %	78,2 %	79,6%
Innsamlingsprosent	90,3%	92,4%	94,1%				

Administrasjonsprosenten og formålsprosenten er beregnet i samsvar med retningslinjene i 'God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner'. Beregningsgrunnlaget er sum forbrukte midler.

Finanskostnadene er tatt med i administrasjonskostnadene. Innsamlingsprosenten er beregnet i samsvar med nye retningslinjer fra Innsamlingskontrollen. Evangeliesenteret fører avdelingsregnskap. Kostnader til formål, administrasjon og anskaffelse av midler kan i hovedsak utledes direkte av avdelingsregnskapet.

Administrasjonsprosenten har vært påvirket av høyere kostnader i forbindelse med endringer gjennomført etter gransking av stiftelsen i 2007. Vi regner med at planlagte effektiviseringstiltak vil bidra til fortsatt nedgang i administrasjonsprosenten i 2011.

Note 5 Aktivitetsregnskap - spesifikasjon av andre kostnader

	2010	2009
Vareforbruk	920 002	270 741
Kontorrekvisita	151 637	283 904
Porto	136 322	126 707
Telekommunikasjon	500 927	672 144
Reisekostnader	659 018	519 730
Forsikringer (ikke biler)	607 940	691 620
Andre leiekostnader	636 897	486 059
Tap avgang anleggsmidler	380 507	622 643
Andre kostnader	450 399	559 255
	<u>4 443 649</u>	<u>4 232 803</u>

Note 6 Tap på fordringer

Det er kostnadsført i alt kr. 1 158 869 som tap på fordringer: Konstaterte tap var kr. 1 126 262. Tapsavsetning i balansen pr. 31.12.2010 ble økt med kr. 32 607 til kr. 233 324.

Note 7 Lønn og personalrelaterte kostnader

	2010	2009
Lønninger	37 209 394	40 887 766
Folketrygdavgift	5 216 392	5 681 178
Pensjonskostnader	566 371	622 210
Andre ytelser	<u>173 183</u>	<u>34 446</u>
Sum	<u>43 165 340</u>	<u>47 225 601</u>
Gj.sn. sysselsatte årsverk	118	135

Det ble ikke utbetalt styrehonorar i 2010. Daglig leder mottok kr. 489 494,- i lønn og kr. 42 180,- i annen godtgjørelse.

Evangeliesenterets godtgjørelse til revisor var kr. 185 475,- for lovpålagt revisjon og kr. 31 400,- for andre tjenester. Merverdiavgift er inkludert i beløpene.

Evangeliesenteret har avtalefestet tjenstepensjonsordning for sine ansatte som tilfredsstiller lovens krav. Ordningen er innskuddsbasert og pensjonskostnader tilsvarer innbetalt beløp. Det er ikke bokført forpliktelser eller netto pensjonsmidler i balansen.

Frivillig innsats

I 2010 var det gjennomsnittlig ca. 22 frivillige, ulønnede medarbeidere med arbeidsavtale. Disse personene utførte til sammen ca. 7 årsverk og verdien av deres arbeid er anslått til ca. 2,5 mill. kroner.

Note 8 Varige driftsmidler

	Bygninger	Transport- midler	Inventar	Kontor- maskiner	Sum
Ansk.kost 01.01.2010	32 056 102	2 632 457	1 122 370	418 425	36 229 354
Akk. avskr. 01.01.2010	2 815 268	1 665 424	835 036	202 146	5 517 874
Bokført verdi 01.01.2010	29 240 834	967 033	287 334	216 279	30 711 480
Ansk.kost 01.01.2010	32 056 102	2 632 457	1 122 370	418 425	36 229 354
Tilgang	1 645 027	161 188		6 363	1 812 578
Avgang	2 905 082	26 117			2 931 199
Ansk.kost 31.12.2010	30 796 047	2 767 528	1 122 370	424 788	35 110 733
Akk. avskr. 31.12.2010	3 416 876	2 081 193	921 890	301 914	6 721 873
Bokført verdi 31.12.2010	27 379 171	686 335	200 480	122 874	28 388 860
Ord. avskrivinger	601 608	415 769	86 854	99 768	1 203 999
Ordinære avskrivingssatser	2 %	20 %	25 %	20 %	

Evangeliesenteret har ingen varige driftsmidler som kan defineres som bevaringsverdige eiendeler ifølge Norsk regnskapsstiftelses standard, dvs. eiendeler som er av historisk, artistisk eller vitenskapelig betydning.

Eiendommen Gjerberg i Rakkestad er bokført til kr 165 816, det er en pantobligasjon knyttet til denne på kr 200 000. Ved et salg, forventes salgssum å bli vesentlig høyere.

Det ble solgt tre eiendommer i 2010:

Eiendom	Salgssum	Bokf. Verdi	Gevinst/tap
Tuva	601 282	964 672	- 363 390
Os alle 3, Halden	340 410	340 410	0
Ospetien 46, Asker	1 614 642	1 600 000	14 642,63

Note 9 Nærstående parter

Styret i Evangeliesenteret har bestemmende innflytelse over Østerbo videregående skole og Evangeliesenterets bibelskole gjennom utnevning av styremedlemmer i de to skolene. Følgende mellomværende er bokført for de to skolene:

	2010	2009
Evangeliesenterets bibelskole: Forskuddsbetalt husleie	0	0
Annet mellomværende	60 362	0
Østerbo videregående skole: Uoppgjort mellomværende	0	-387 672
Forskuddsbetalt husleie	-41 000	0
Annet mellomværende	65 055	0

Mellomværende med Østerbo videregående skole ble gjort opp i februar 2010.

Note 10 Bundne midler og likvider

Evangeliesenterets bankinnskudd for skattetrekk pr. 31.12.2010 var på kr. 1 390 611 som var lik skyldig forskuddstrekk. Sum bankinnskudd og kontanter var kr. 4 186 413. Evangeliesenteret hadde avtale om kassekreditt med Verdibanken med limit på 2 mill. kroner. Ved årsskiftet var det ikke trukket noe på kassekredittkontoen.

Note 11 Pantstillelser

Evangeliesenterets bokførte pantgjeld pr. 31.12.2010 var kr. 18 093 428. Bokført verdi av pantsatte driftsmidler pr. 31.12.2010 var kr. 14 931 021.

Det er registrert pant i biler og driftstilbehør for til sammen kr. 242 740. Eiendommer er pantsatt for til sammen kr. 60 000 000.

Note 12 Egenkapital

Evangeliesenteret	Grunn- kapital	Udekket Tap	Total egenkapital
01.01.2010	8 000 000	-1 007 340	6 992 660
Årets resultat		66 827	66 827
31.12.2010	<u>8 000 000</u>	<u>-940 513</u>	<u>7 059 487</u>