

Årsregnskap

Sunnaasstiftelsen

2017



Sunnaasstiftelsen

Aktivitetsregnskap

| NOTE | ANSKAFFEDE MIDLER | 2017 | 2016 |
|--------|--|-------------------------|-------------------------|
| | Tilskudd | | |
| 2 | Offentlige tilskudd | 2 735 074 | 4 838 436 |
| | Innsamlede midler | | |
| | TV2 Aksjonen | 900 | 37 000 |
| | Gaver | 1 439 773 | 1 154 418 |
| 3 | Sum innsamlede midler | <u>1 440 673</u> | <u>1 191 418</u> |
| | Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter | | |
| | Sponsorinntekter | 640 000 | 720 000 |
| | Finans og investeringsinntekter | 51 823 | 49 332 |
| | SUM ANSKAFFEDE MIDLER | <u>4 867 570</u> | <u>6 799 186</u> |
| | FORBRUKTE MIDLER | | |
| | Kostnader til anskaffelse av midler | | |
| | Kostnader til innsamling av midler | 111 675 | 97 106 |
| | Kostnader til anskaffelse tilskudd | 143 500 | 189 093 |
| | Kostnader til anskaffelse av sponsormidler | 127 860 | 87 091 |
| | Sum kostnader til anskaffelse av midler | <u>383 035</u> | <u>373 290</u> |
| | Kostnader til stiftelsens formål | | |
| | Aktivitet | 3 117 192 | 2 425 541 |
| | Pasientvelferd | 227 041 | 337 917 |
| | Forskning | 300 000 | 340 000 |
| | Innovasjon | 1 185 325 | 581 540 |
| 4,9 | Sum kostnader til formålet | <u>4 829 558</u> | <u>3 684 998</u> |
| | Administrasjonskostnader | | |
| | Personalkostnader sekretariatet | 113 182 | 196 371 |
| | Andre generelle kostnader | 405 717 | 402 458 |
| | Finanskostnader | 2 519 | 1 208 |
| 9 | Sum administrasjonskostnader | <u>521 418</u> | <u>600 037</u> |
| 5,8,10 | SUM FORBRUKTE MIDLER | <u>5 734 011</u> | <u>4 658 325</u> |
| | ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT | <u>-866 441</u> | <u>2 140 861</u> |
| | Tillegg/reduksjon formålskapital | | |
| 8 | Overført til/fra formålskapital med eksterne restriksjoner | -161 359 | -149 702 |
| 8 | Overført til/fra annen formålskapital | -705 082 | 2 290 563 |
| | Sum tillegg/reduksjon formålskapital | <u>-866 441</u> | <u>2 140 861</u> |

Sunnaasstiftelsen

Balanse pr 31. desember

| NØTE | EIENDELER | 2017 | 2016 |
|------|--|------------------|------------------|
| | Omløpsmidler | | |
| | Fordringer | | |
| | Andre fordringer | 68 135 | 250 936 |
| | Andre forskuddsbetalte kostnader | 16 743 | 16 110 |
| | Sum fordringer | <u>84 878</u> | <u>267 046</u> |
| 6 | Bankinnskudd, kontanter og lignende | <u>7 835 410</u> | <u>9 448 302</u> |
| | Sum omløpsmidler | <u>7 920 288</u> | <u>9 715 348</u> |
| | SUM EIENDELER | <u>7 920 288</u> | <u>9 715 346</u> |

Sunnaasstiftelsen

Balanse pr 31. desember

| NOTE | FORMÅLSKAPITAL OG GJELD | 2017 | 2016 |
|------|---|------------------|------------------|
| | Formålskapital | | |
| | Grunnkapital/Formålskapital | | |
| | Grunnkapital | 100 000 | 100 000 |
| | Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner | 188 939 | 350 298 |
| | Øvrig formålskapital | 5 937 869 | 6 642 951 |
| 7 | Sum grunnkapital / formålskapital | 6 226 808 | 7 093 249 |
| | Gjeld | | |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| | Leverandørgjeld | 575 073 | 178 056 |
| | Skyldige offentlige avgifter | 73 161 | 81 511 |
| 11 | Tilskuddsgjeld | 0 | 1 647 718 |
| 12 | Bevilgningsgjeld | 928 489 | 506 000 |
| | Annen kortsiktig gjeld | 116 756 | 208 812 |
| | Sum kortsiktig gjeld | 1 693 479 | 2 622 097 |
| | Sum gjeld | 1 693 479 | 2 622 097 |
| | SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD | 7 920 288 | 9 715 346 |


Oslo, 29. mai 2018

I styret for


Jan Erik Næss
Styreleder


Anne Kathrine Sørvig
Styrets nestleder


Birgitte Lovise Rækkum Skarstein
Styremedlem


Fredrik Wang Gierløff
Styremedlem


Cecilie Staveland
Styremedlem


Knut Thomas Traaseth
Styremedlem



Marianne Holth Dybwad
Daglig leder

Sunnaasstiftelsen

Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge, god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner og Innsamlingskontrollens retningslinjer.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Stiftelsen har innskuddspensjon ihht lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Inntekter

Innsamlede midler og gaver inntektsføres etter kontantprinsippet når det er mottatt.

Tilskudd med tilbakebetalingskrav inntektsføres i takt med forbruk av mottatte tilskudd. Ubrukte tilskudd balanseføres under posten tilskuddsgjeld.

Kostnader

Bevilgninger kostnadsføres på vedtakstidspunkt. Ikke utbetalt bevilgning ved regnskapsårets slutt føres som bevilgningsgjeld.

Andre kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. Dersom det ikke er noen tilhørende inntekt, sammenstilles kostnaden med utført aktivitet.

Fordeling av kostnader

Direkte kostnader er henført til den aktiviteten kostnaden gjelder. Felleskostnader (som husleie, IKT, lønn og personalkostnader) fordeles på kostnader til anskaffelse av midler, aktivitetene og administrasjon i aktivitetsregnskapet basert på antall årsverk som er knyttet til aktiviteten (medgått tid). Felleskostnadene som fordeles ut er ikke aktiviteter i seg selv, men muliggjør gjennomføringen av aktiviteter i organisasjonen.

Fordelingsnøkkelen oppdateres årlig for å gjenspeile faktisk tidsbruk på de ulike aktivitetene.

Ikke fordelbare felleskostnader inngår i administrasjonskostnader.

Skatter

Stiftelsen er ikke skattepliktig for sin virksomhet.

Note 2 Offentlige tilskudd

Sunnaasstiftelsen har inntektsført tilskudd fra følgende mottakere:

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet | 850 000 | 442 900 |
| Helsedirektoratet | 1 647 718 | 624 674 |
| Nordic Culture Point | | 232 406 |
| Helse- og omsorgsdepartementet | | 3 000 000 |
| MVA-kompensasjon | 237 356 | 538 456 |
| Sum offentlige tilskudd | 2 735 074 | 4 838 436 |

Note 3 Innsamlede midler

Det er tegnet avtale med givere som går over flere år, men der inntekten tas på årlig betalingstidspunkt.

Faste givere ble i stor grad rekruttert i forbindelse med TV2 aksjonen i 2015.

En del av gavene som mottas er større enkeltgaver fra næringslivet som vil variere fra år til år.

Kostnader til innsamling av midler i 2017 knytter seg til SMS-tjeneste og allokering av lønnskostnader for tidsbruk til å samle inn midler, herunder kampanjer og arbeid med sosiale medier.

Note 4 Spesifikasjon forbrukte midler

| Prosjekt | Forbruk av midler | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| Camp Spinal Vinter, Sommer og H2O 2017 | | 1 991 042 | - |
| Brain Camp 2017 | | 877 936 | - |
| Smaksskole 2017 | | 126 308 | - |
| Camp Spinal Vinter, Sommer og H2O 2018 | | 206 281 | - |
| Camp Spinal 2016 (halvparten) | | 15 625 | 553 593 |
| Brain Camp 2016 | | - | 323 970 |
| Hafjell/Camp Spinal vinter | | - | 359 545 |
| Camp Spinal sommer/H2O | | - | 172 785 |
| Sunnaaslekene | | - | 42 657 |
| Smaksskole | | - | 140 959 |
| Holdningskampanje: tilbake til arbeidet | | -100 000 | 100 000 |
| Camp Spinal 2016 (halvparten) | | - | 553 593 |
| Diverse | | - | 178 440 |
| Aktivitet | | 3 117 192 | 2 425 541 |
| | | | |
| Pasientvelferd, fotoutstilling, utekonsert, lunsj m.m. | | 227 041 | - |
| Pasientvelferd, tv'er i nytt bygg, stillerom, informasjonsfilm mm | | - | 337 917 |
| Pasientvelferd | | 227 041 | 337 917 |
| | | | |
| Prosjekt InSCI Nor | | 300 000 | |
| Gangtreningshjelpemiddel, LiteGate, Helse Bergen HF | | | 200 000 |
| Sim-lab | | | 100 000 |
| Botox i urinblære | | | 40 000 |
| Forskning | | 300 000 | 340 000 |
| | | | |
| Mobil bevegelse | | 286 865 | - |
| Robotteknologi | | 723 460 | 272 601 |
| Digi læringsspill | | 375 000 | |
| Uvikling av Applikasjoner / Ip APP | | | 80 000 |
| VR-lab | | | 28 939 |
| Drop-fot stimulator (midler trukket tilbake i 2017) | | -200 000 | 200 000 |
| Innovasjon | | 1 185 325 | 581 540 |
| | | | |
| Sum forbruk stiftelsen | | 4 829 558 | 3 684 998 |

Note 5 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| | 2017 | 2016 |
|--|------|------|
| Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: | 1,8 | 1,5 |

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonskostnader | Andre godtgj. |
|--------------|---------|-------------------|---------------|
| Daglig leder | 780 846 | 36 814 | 5 079 |

Det er ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse ovenfor ansatte eller tillitsvalgte.

Revisor

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Godtgjørelse til revisor inkl mva utgjør: | 2017 | 2016 |
| Lovpålagt revisjon | 83 750 | 78 750 |
| Attestasjonstjenester | 31 875 | 21 250 |
| Andre tjenester | - | 24 375 |
| SUM | 115 625 | 124 375 |

Note 6 Bankinnskudd

Ordinære bankinnskudd pr 31.12.2017 utgjør kr 7.835.410 hvorav kr 140.060 i skattetrekksmidler.

Note 7 Formålskapital

Sunnaasstiftelsen er registrert med en grunnkapital på kr 100.000. Stiftelsen har kr 5.937.869 i annen egenkapital som er frie midler. Sunnaasstiftelsen mottar midler som skal brukes til konkrete forhold. Disse fremkommer som formålskapital med eksterne restriksjoner.

| | Formålskapital per 1.1.2017 | Tilført 2017 | Brukt 2017 | Formålskapital per 31.12.2017 |
|--|--------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------|
| Stiftelseskapital | 100 000 | | | 100 000 |
| Formålskapital med eksterne restriksjoner | | | | |
| Forskning og innovasjon | | | | |
| P108 - Bergersen Stift/Ekso | 227 399 | 1 060 000 | 1 098 460 | 188 939 |
| Idrett, motivasjon og mestring | | | | |
| P129 Camp Spinal H2O | 122 899 | | 122 899 | - |
| Sum formålskapital med eksterne restriksjoner | 350 298 | 1 060 000 | 1 221 359 | 188 939 |
| Annen formålskapital *) | 6 642 951 | - | 705 082 | 5 937 869 |
| Formålskapital | 7 093 249 | 1 060 000 | 1 926 441 | 6 226 808 |

*) tilført/brukt 2017 for annen formålskapital er presentert netto

Note 8 Lønnskostnad

| Lønnskostnad | 2017 | 2016 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 977 224 | 870 658 |
| Feriepenger | 116 756 | 104 446 |
| Arbeidsgiveravgift | 161 989 | 142 071 |
| Pensjonskostnader | 48 976 | 57 303 |
| Sum | 1 304 945 | 1 174 478 |

Note 9 Kostnader etter art

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Direkte kostnader til innsamling av midler | 111 675 | 97 106 |
| Lønnskostnader inkl sosiale avgifter | 1 304 945 | 1 174 478 |
| Utdeling gaver o.l. | 2 237 035 | 1 698 359 |
| Andre driftskostnader | 2 080 356 | 1 688 382 |
| Sum | 5 734 011 | 4 658 325 |

Note 10 Nøkkeltall

| | 2017 | 2016 | 2015 |
|------------------------|------|------|------|
| Innsamlingsprosent | 92 % | 92 % | 62 % |
| Administrasjonsprosent | 9 % | 13 % | 5 % |
| Formålsprosent | 84 % | 79 % | 53 % |

Det er ingen større endringer i forholdstall fra 2016 til 2017. Formålsprosenten er noe høyere som følge av økt aktivitet, herunder oppstart av nye prosjekter.

I 2015 hadde Sunnaasstiftelsen en innsamlingsaksjon som krevde betydelige ressurser fra administrasjonen, samt at aksjonen medførte at det måtte inngås avtaler med private aktører for å kunne gjennomføres (TV2-aksjon). Disse kostnadene ble ført som innsamlingskostnader.

Note 11 Tilskuddsgjeld

| Tilskuddsgjeld består av: | 2017 | 2016 |
|---|----------|------------------|
| Tilskudd fra Helsedirektoratet | - | 1 647 718 |
| Tilskudd fra Helse- og Omsorgsdepartementet | - | - |
| Sum | - | 1 647 718 |

Note 12 Bevilningsgjeld

| Bevilningsgjeld består av: | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| Robotteknologi / innkjøp av gripehansker | 173 000 | |
| Utvikling av digi læringsspill | 375 000 | |
| Prosjekt InSCI Nor | 155 161 | |
| Pasientvelferd, rammetilskudd | 139 836 | |
| Holdingskampanje "tilbake til arbeid" | - | 100 000 |
| Stillerom, alter og altertavle | 11 325 | 16 000 |
| Kjøp av teknologisk utstyr/applikasjoner | 50 000 | 290 000 |
| Informasjonsfilm | 24 167 | 100 000 |
| Stamcelleprosjekt | - | - |
| Sum | 928 489 | 506 000 |

Note 13 Transaksjoner med nærstående

Stiftelsen har ingen transaksjoner med nærstående parter i 2017.