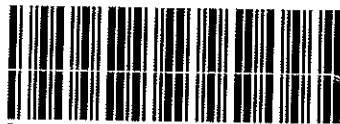


# Årsregnskap 2011 for STIFTELSEN FOLDAL



Dokid: 12011027 (12/839-1)  
ÅRSREGNSKAP 2011

**Utarbeidet av:**

Økonor Nordkyn v/Wiiks Regnskapskontor AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Strandveien 179  
9790 KJØLLEFJORD  
Org.nr.: 968 784 358

# Årsberetning 2011

## Virksomhetens art

Stiftelsen, som holder til i Kjøllefjord i Lebesby kommune, skal ta vare på og bevare Foldalbruket med dets maskiner og utstyr. Å bevare alt av kulturminner, presentere og vise frem en levende kystkultur, samt utleie av lager og liggeplass for båter.

## Stilling og resultat

	2011	2010	2009
Driftsinntekter	709 122	1 061 205	1 137 954
Driftsresultat	17 937	-44 443	140 359
Årsresultat	1 271	-65 194	114 755
	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
Balansesum	575 270	627 003	767 683
Egenkapital	100 448	99 178	164 371
Egenkapitalprosent	17,5%	15,8%	21,4%

Etter styrets vurdering gir årsregnskapet forøvrig et rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

## Fortsatt drift

Styret mener forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2011 er satt opp under denne forutsetning. Styret vil allikevel følge nøye med i utviklingen fremover og om nødvendig sette iverk tiltak.

## Arbeidsmiljø og personale

Stiftelsen har for tiden 1 kvinnelig ansatt. Det har i 2011 vært litt sykefravær da daglig leder har vært sykemeldt p.g.a ryggplager. Dette ikke har påført stiftelsen ekstra lønnskostnader da en har mottatt refusjon sykepengene. Arbeidsmiljøet i selskapet anses som godt. Det har ikke vært skader eller ulykker i bedriften i regnskapsåret.

Styret består av 3 mannlige og 2 kvinnelige medlemmer. En er klar over samfunnets forventninger til likestilling, slik at dette vil en prøve å ta hensyn til ved en senere utskiftning i styret.

## Miljørapport

Stiftelsen forurensrer ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig i lignende virksomhet, og det er derfor ikke satt iverk tiltak rettet mot slikt.

Kjøllefjord 10.04.2012

Unni Lauritsen Esp  
styrets leder

Thomas Sagen  
styremedlem

Henry Ingilæ  
styremedlem

Bård Rasmussen  
styremedlem

Liv Jorunn Lauritsen Nygård  
Daglig leder/styremedlem

## Resultatregnskap

	Note	2011	2010
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		44 799	27 153
Annen driftsinntekt	1	664 323	1 034 051
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>709 122</b>	<b>1 061 205</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		15 929	6 551
Lønnskostnad	2	369 598	546 515
Annen driftskostnad	3	305 658	552 581
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>691 185</b>	<b>1 105 648</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>17 937</b>	<b>(44 443)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		49	153
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>49</b>	<b>153</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		16 716	20 904
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>16 716</b>	<b>20 904</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(16 666)</b>	<b>(20 751)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 271</b>	<b>(65 194)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 271</b>	<b>(65 194)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>1 271</b>	<b>(65 194)</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		1 271	(65 194)
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>1 271</b>	<b>(65 194)</b>

## Balanse pr. 31.12.2011

	Note	31.12.2011	31.12.2010
<b>EIENDELER</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		4 180	3 635
Kundefordringer		0	9 346
Andre fordringer	4	538 347	534 305
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	32 743	79 716
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>575 270</b>	<b>627 003</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>575 270</b>	<b>627 003</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		(199 552)	(200 822)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(199 552)</b>	<b>(200 822)</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>100 448</b>	<b>99 178</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	27 030	40 514
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>27 030</b>	<b>40 514</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		46 251	8 520
Skyldig offentlige avgifter		11 874	23 888
Annen kortsiktig gjeld	8	389 667	454 903
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>447 792</b>	<b>487 311</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>575 270</b>	<b>627 003</b>

Kjøllefjord, 31.12.2011 / 10.04.2012

Unni Lauritsen Esp  
styrets lederBård Rasmussen  
styremedlemThomas Sagen  
styremedlemHenry Ingifæ  
styremedlemLiv Jorunn Lauritsen Nygård  
Daglig leder/styremedlem

## Noter 2011

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable og faste tilvirkningskostnader. Selskapet har / har ikke anvendt unntaksregelen i regnskapslovens som unntar små selskaper fra å medta faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Note 1 - Annen driftsinntekt

Av beløpet utgjør tilskudd fra stat kr. 277.437,- og kommune kr. 119.545,-, mens resten består av salgs- og leieinntekter.

Kostnadene for tilskudd mottatt fra Staten er utgiftsført, jfr. note 2 og 3.

## Noter 2011

### Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønnskostnader inkl. avsatte feriepenger	369 598	546 515

Stiftelsen har opprettet pensjonordningen OTP, og det er i 2011 innbetalt kr. 5.004,- til ordningen.

Det er innvilget tilskudd fra Staten for også en del av lønnskostnadene en har hatt i forbindelse med restaureringen, jfr. note 1 og 3.

Lønn daglig leder utgjør kr. 272.476,-.

### Note 3 - Annen driftskostnad

Det er utgiftsført restaureringskostnader på bygninger og kai for omlag kr. 150.000,-. Dette har stiftelsen fått tilskudd fra staten til, jfr. note 1.

Godtgjørelse til revisor er utgiftsført med kr. 11.000,- for ordinær revisjon.

### Note 4 - Andre fordringer

Beløpet gjelder bygninger som skulle vært overført fra Kjøllefjord Kystlag med kr. 300.000,-. På grunn av forskjellige omstendigheter er dette heller ikke i 2011 kommet i orden, og om dette i det hele tatt lar seg gjøre er nå usikkert, men Stiftelsen håper å få dette til slik at kostnaden kan bli aktivert under bygninger. Dette må en sammens med fordringen på Kjøllefjord Kystlag, prøve å få avklart i 2012.

I tillegg består posten av fordringer på Kjøllefjord kystlag med kr. 221.343,-, forskuddsbetalt forsikring kr. 4.760,-, og tilgode merverdiavgift kr. 8.190,-.

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I beløpet er bankinnskudd kr. 112,- inntående på skattetrekkskonto, mot kr. 23.986,- i 2010.

### Note 6 - Selskapskapital

Stiftelsen eies av Kjøllefjord Kystlag, Kjøllefjord Handelstandsforening og Lebesby kommune.

## Noter 2011

### Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Beløpet gjelder lån hos Lebesby kommune.

### Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

I beløpet er kortsiktig lån hos Lebesby kommune med kr. 150.000,-, som egentlig skulle vært tilbakebetalt i 2 avdrag i løpet av 2007. I beløpet er også kreditt/lån på driftskonto med kr. 187.711,-.

Til generalforsamlingen i

Stiftelsen Foldal

Adresse Strandveien 179  
Postboks 445  
9790 Kjøllefjord  
Telefon 78 49 80 80  
Telefax 78 49 80 81  
E-post [post@revisjonnoordkyn.no](mailto:post@revisjonnoordkyn.no)  
Bankgiro 4910.12.93059  
Foretaks./  
revisornr. 989712926

## Revisors beretning

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Foldal, som består av balanse per 31. desember 2011, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 1.271,- for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### *Konklusjon*

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Stiftelsen Foldal per 31. desember 2011, og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.



#### Uttalelse om øvrige forhold

##### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Kjøllefjord, den 3.mai 2012

Revisjon Nordkyn AS



Bjørn Pedersen

Registrert revisor

## Sesongkjema

## Statistikk museum 2012

	Norge	Sverige	Finland	Danmark	England	Tyskland	Nederland	Belgia	Estland	Portugal	Sum
Mai	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70
Juni	116	0	0	2	0	2	0	0	0	2	122
Juli	77	0	15	7	0	11	4	0	0	2	120
August	41	2	0	0	0	7	0	0	0	0	50
September	61	0	0	2	3	0	0	0	0	0	66
Oktober	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
	380	2	15	11	3	20	4	0	0	2	443

Drift Foldalbruket i 2013

**Finansiering**

Kostnader:	
Lønn 1 guide i perioden 01.06-30.08	60 000
Lønn 1 assistent renhold 01.06-30.08	60 000
Lønn 1 ferievikar i perioden 01.07-20.08	30 000
Daglig leder i full stilling 01.01-31.12	380 000
<b>Sum lønn</b>	<b>530 000</b>
Kostnader restaurering, materialer mv	620 000
Kostnad drift, strøm, telefon, data, mv	250 000
<b>Sum totalkostnad</b>	<b>1 400 000</b>
<b>Egen inntekt:</b>	
Museum Billettsalg/omvisninger grupper mv	80 000
Div leieinntekt rom/arrangement mv	250 000
<b>Sum egen inntekt</b>	<b>330 000</b>
Tilskudd FFK restaurering	770 000
Tilskudd Lebesby Kommune	300 000
<b>Sum finansiering</b>	<b>1 400 000</b>