

Årsrapport for 2018

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Statstilskudd fra KUD | 2 | 22 700 000 | 21 970 000 |
| Tilskudd fra andre | 2 | 1 715 087 | 1 208 937 |
| Annen driftsinntekt | 2 | 569 413 | 609 357 |
| Sum driftsinntekter | | <u>24 984 500</u> | <u>23 788 294</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | 8 | 565 892 | 143 669 |
| Lønnskostnad | 3, 8 | 6 930 805 | 6 552 371 |
| Avskrivning | 4, 8 | 139 836 | 176 877 |
| Annen driftskostnad | 3, 8 | 17 267 978 | 16 299 880 |
| Sum driftskostnader | | <u>24 904 511</u> | <u>23 172 797</u> |
| Driftsresultat | | <u>79 989</u> | <u>615 497</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 33 254 | 25 494 |
| Annen finanskostnad | | 31 775 | 1 330 |
| Netto finansposter | | <u>1 479</u> | <u>24 164</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>81 468</u> | <u>639 661</u> |
| Årsresultat | | <u>81 468</u> | <u>639 661</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | <u>81 468</u> | <u>639 661</u> |

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 4 | 147 467 | 287 303 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>147 467</u> | <u>287 303</u> |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Andre fordringer | | 653 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>653</u> | <u>0</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>148 120</u> | <u>287 303</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 5 | 320 279 | 407 916 |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 40 115 | 285 646 |
| Sum fordringer | | <u>40 115</u> | <u>285 646</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 6 576 468 | 6 917 309 |
| Sum omløpsmidler | | <u>6 936 862</u> | <u>7 610 871</u> |
| Sum eiendeler | | <u>7 084 982</u> | <u>7 898 174</u> |

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|------------------------------|------|-----------|-----------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Grunnkapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 3 740 183 | 3 658 716 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 740 183 | 3 658 716 |
| Sum egenkapital | | 3 840 183 | 3 758 716 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 363 824 | 548 480 |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 528 475 | 346 115 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 2 352 500 | 3 244 863 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 244 799 | 4 139 458 |
| Sum gjeld | | 3 244 799 | 4 139 458 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 7 084 982 | 7 898 174 |

31. desember 2018
Tromsø, 18. februar 2019

Svein Aamold
styremedlem

Elisabeth Johansen
nestleder

Trine Noodt
styremedlem

Kim Grønbæk Skytte
ansattes representant

Kristin Tårnes
styremedlem

Jérémie Michael McGowan
daglig leder

Sissel Knutsen Hegdal
styreleder

Noter til regnskapet for 2018**Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av inntekter som er knyttet til ulike bevilgninger, balanseføres som uopptjent inntekt når tilskuddet mottas, og inntektsføres deretter i takt med kostnader og levering av tjenesten.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Informasjon og skatt

Selskapet er stiftet 02.01.1990 med en stiftelseskapital på kr 100 000. Stiftelsen er ikke skattepliktig.

Note 2 - Salgsinntekter

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Statstilskudd fra KUD | 22 700 000 | 21 970 000 |
| Tilskudd fra andre | 1 715 087 | 1 208 937 |
| Museumsbutikk og andre egeninntekter | 569 413 | 609 357 |
| | <u>24 984 500</u> | <u>23 788 294</u> |

Statstilskudd fra Kulturdepartementet (KUD) forvaltes etter retningslinjer gitt i tilsagnsbrev.

Andre tilskudd omfatter avtaletilskudd fra Troms Fylkeskommune og Sparebank1 Nord-Norge, samt tilskudd fra blant andre Barentssekretariatet og Stiftelsen Fritt Ord.

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| <i>Lønnskostnader</i> | 2018 | 2017 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 5 756 070 | 5 498 803 |
| Arbeidsgiveravgift | 468 303 | 450 869 |
| Pensjonskostnader | 425 096 | 295 855 |
| Andre ytelser | 138 837 | 164 345 |
| Styrehonorar | 142 500 | 142 500 |
| Sum | <u>6 930 806</u> | <u>6 552 372</u> |

Gjennomsnittlig antall årsverk var 10,40 i 2018.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|-------------------|----------------|------------------|---------------------|
| Museumsdirektøren | 772 242 | 90 738 | 12 502 |
| Styrehonorar | | | 142 500 |
| Total ytelse | <u>772 242</u> | <u>90 738</u> | <u>155 002</u> |

Stiftelsen er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Stiftelsens pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke gitt lån til noen ansatte eller andre sikkerhetsstillelser til ledende personer eller ansatte.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

| | 2018 |
|-----------------|-------------|
| Revisjon | 38 000 |
| Andre tjenester | 18 094 |

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

| | Datautstyr | Inventar og utstyr | Ombygging kontor, bibliotek | Sum |
|-------------------------|------------|--------------------|-----------------------------|------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 482 758 | 744 264 | 691 898 | 1 918 920 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 482 758 | 744 264 | 691 898 | 1 918 920 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -482 758 | -679 869 | -608 826 | -1 771 453 |
| Balanseført pr. 31.12. | 0 | 64 395 | 83 072 | 147 467 |
| Årets avskrivninger | 7 471 | 63 176 | 69 189 | 139 836 |
| Økonomisk levetid | 3 år | 5 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | Lineær | |

Noter til regnskapet for 2018**Note 5 - Varer**

Varelageret består av varer i museumsbutikken og bøker for videresalg. Varelageret er bokført til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Varer i museumsbutikken | 246 733 | 302 294 |
| Bøker for videresalg | 73 546 | 105 622 |
| Sum | <u>320 279</u> | <u>407 916</u> |

Note 6 - Bankinnskudd

| | 2018 |
|---------------------------------|-------------|
| Bundne skattetrekkmidler utgjør | 299 956 |

Disse står plassert på egen skattetrekkkonto.

Note 7 - Egenkapital

| | Grunnkapital | Annen egenkapital | Sum |
|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01. | 100 000 | 3 658 715 | 3 758 715 |
| Årsresultat | 0 | 81 468 | 81 468 |
| Egenkapital 31.12. | <u>100 000</u> | <u>3 740 183</u> | <u>3 840 183</u> |

Note 8 - Driftskostnader

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Husleie | 5 570 244 | 5 588 877 |
| Bygningens drift | 3 419 663 | 3 435 076 |
| Utstillinger | 4 843 201 | 5 196 352 |
| Innkjøp/ervervelse av kunst | 1 000 000 | 15 500 |
| Annen driftskostnad | 2 434 870 | 2 064 075 |
| Sum | <u>17 267 978</u> | <u>16 299 880</u> |

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Museet har ved flere tilfeller mottatt prosjektspesifikk støtte som inntektsføres ved igangsetting av prosjektene. Med disse midlene kunne man i 2018 blant annet videreføre et større ROS- og sikringsprosjekt, som skal avsluttes i 2019. Videre presentere en publikasjon vesentlig finansiert av Barentssekretariatet, samt benyttet midler fra kunstnerhonorarordningen.