

1. Vest-Agder-museet IKS totalt

Avdeling	Netto driftsresultat 2017	"Reellt resultat"	Bruk av disp.fond	Avsatt disp.fond	Disp. fond pr 31.12.	Bundne driftsfond pr 31.12.16.
Avd 1 Odderøya Museumshavn	202 436	148 774		148 774	- 375 933	53 662
Avd 2 Sjølingstad	895 745	152 745		152 745	- 362 833	743 000
Avd 3 VAM Kristiansand	35 530	71 208		71 208	819 920	90 321
Avd 4 Setesdalsbanen	- 61 309	- 1 079 722	- 1 079 722		230 351	4 355 970
Avd 5 og 11 Adm & Fag	1 285 177	357 746		357 746	2 625 905	2 994 236
Avd 6 Lista	- 44 147	- 61 147	- 61 147		- 86 432	17 000
Avd 7 Mandal	83 594	- 2 218	- 2 218		50 191	85 812
Avd 8 Flekkefjord	289 425	289 425		289 425	148 047	-
Avd 9 Gimle gård	72 286	72 286		72 286	282 875	-
Avd 10 Kanonmuseet	2 507 131	507 131		507 131	818 783	2 000 000
Avd 12 D/S Hestmanden	- 8 746 411	- 2 326 496	- 2 326 496		- 1 700 281	11 018 873
Sum	- 3 480 543	- 1 870 268	- 3 469 583	1 599 315	2 450 593	21 358 874

Netto driftsresultat for hele museet er - kr. 3 480 543. Etter bruk av og avsetning i bundne fond, er det totale reelle resultatet kr. - 1 870 269 som primært er knyttet til rehabilitering av Vogn 333, Setesdalsbanen samt restaurering av Hestmanden. Det vises til sakene for ytterligere detaljer.

Regulert budsjett for 2017 ble lagt fram for Styret i sak 32/17 og representantskapet i sak 12/17, hvor blant annet økning i tilskudd i forhold til opprinnelig budsjett fremgår.

Avvik mellom årsregnskap og regulert budsjett

I tabellen under redegjøres det for de mest betydelige avvikene (avvik over 10% av en viss størrelsesorden) mellom årsregnskap og regulert budsjett 2017, for museet samlet. Det vises for øvrig til hovedoversikten regnskap / budsjett der tallene fremkommer.

Kontogruppe	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Kommentar
Salgsinntekter	Kr. 7 955 421	Kr. 5 670 000	Billetsalg på Setesdalsbanen gir et betydelig positivt avvik mot budsjett. I tillegg har Sjølingstad, Kristiansand museum, Kanonmuseet og Mandal Museum også erfart positive avvik mot budsjett. Tjenestesalgavtalen med Tingvatn har også bidratt til høyere salgsinntekter enn budsjettert.
Refusjoner inkl sykepenger	Kr. 1 214 041	Kr. 60 000	Samtlige avdelinger mottok i 2017 refusjon for sykepenger, hvorav Sjølingstad mottok det vesentligste med kr. 416.633. (Refusjon for sykepenger budsjetteres i utgangspunktet ikke)
Driftsutgifter	Kr. 12 467 419	Kr. 12 621 174	Samlet sett er driftsutgifter som budsjettert men innenfor enkelte avdelinger er det avvik mellom regnskap og budsjett; På Setesdalsbanen er det avvik knyttet til noe lavere utgifter for togdrift enn budsjettert. Kristiansand Museum har høyere utgifter enn budsjettert, dette skyldes hovedsakelig prosjektfinansierte, ikke budsjetterte utgifter knyttet til vedlikehold av uteareal.
Varekjøp	Kr. 1 437 703	Kr. 1 191 000	Også i 2018 er det spesielt Sjølingstad og Setesdalsbanen som har erfart høyere varekjøpsutgifter enn budsjettert, som også henger sammen med høyere varesalg enn budsjettert.
Lønn og	Kr. 37 221 804	Kr. 34 866 277	Prosjektfinansierte, ikke-budsjetterte

sosiale utgifter			personalutgifter knyttet til restaurering og formidling om bord på Hestmanden, samt høyere variable lønnsutgifter enn budsjettert knyttet til sesongansatte / Kristiansand og øvrige avdelinger utgjør hoveddelen av avvik mot budsjett.
Vedlikehold og utvikling driftsmidler	Kr. 17 153 309	Kr. 11 377 478	Avviket skyldes hovedsakelig bruk av bundne fonds som ikke er inkludert i budsjettet. Dette knyttes blant annet til rehabilitering av Vogn 333, bygging av hall for gult togmateriell, rehabilitering lokstall samt restaureringsutgifter Hestmanden.
Inventar og utstyr	Kr 1 507 526	Kr. 482 000	Faktiske utgifter mot budsjett er høyere enn budsjetterte, dette skyldes primært innkjøp knyttet til formidling om bord på Hestmanden, utgifter vedrørende istandsetting av utstillingslokaler Lasarettet, samlingsforvaltning, samt istandsetting Andorsen-gården.
Merverdiavg. ref. og betalt	Kr. 3 804 352	Kr. 2 500 000	Høyere utgifter enn budsjettert primært knyttet til Hestmanden, medfører høyere mva-kompensasjon enn budsjettert.
Aktiviteter/prosjekter	Kr. 1 167 363	Kr. 3 826 000	Avviket skyldes hovedsakelig lavere utgifter enn budsjettert knyttet til Over Heia, Kristiansand Museum, Ubemannede museer, regional museumsutvikling samt Samfunnsrolle.

I kapitalregnskapet forekommer det også avvik mellom regnskap 2017 og regulert budsjett. I alt kr. 4 019 203 er investert mot budsjettert kr. 830 000. Avviket skyldes investeringer knyttet til arkitektkonkurranse vedrørende nytt museumsbygg Odderøya, nytt lysbord i

forbindelse med konserveringsverksted, investering i generator og AV-utstyr til Hestmanden samt investeringer til Kanonmuseet.

Vest-Agder-museets egenkapital var ved utgangen av 2017 kr. 43 377 668, hvorav bundne driftsfond utgjør hoveddelen med kr. 21 358 874 og kapitalkonto kr. 18 568 201. De enkelte avdelingens bundne fonds vil bli omtalt videre i saken.

2. Avdeling 1 – Odderøya museumshavn

Museumshavnen erfarte i 2017 lavere salgsinntekter enn budsjettert, kr. 153 445 mot budsjettert kr. 235 000. Avviket skyldes primært lavere billettinntekter enn budsjettert.

Totale driftsutgifter er noe lavere sammenlignet med budsjett, kr. 454 647 mot budsjett kr. 633 98. Avdelingen har hatt god budsjettkontroll og redusert kostnadene når man erfarte lavere inntekter enn budsjettert. Avdelingen har i tillegg hatt lavere personalutgifter enn budsjettert idet en større andel enn budsjettert er anvendt på andre tiltak ved museet.

Av resultatet er kr. 148 774 allokert til å dekke deler av disposisjonsfondet som ved årets begynnelse var kr. -- 524 707. Kr. 53 662 er satt i bundet fonds og overført 2018 knyttet til Odderøya Fyr.

3. Avdeling 2 – Sjølingstad Uldvarefabrik

Regnskapet viser et netto driftsresultat på kr. 895 745, hvorav kr. 743 000 er avsatt i bundne fonds, og det reelle resultat, kr. 152 745 er overført til avdelingens disposisjonsfond som nå er på kr. – 362 833, opp fra kr. – 515 578 pr 01.01.17.

Sjølingstad har også i 2017 erfart gode salgstall mot budsjett, kr. 1 556 507 mot budsjett kr. 1 375 000, som skyldes både høyere billettinntekter og salgsinntekter mot budsjett. De gode salgstallene henger sammen med en økning i antall besøkende fra 7 863 i 2016 til 8 910 i 2017.

Utgifter knyttet til vedlikehold og utvikling driftsmidler utgjør kr. 1 341 445 mot budsjett kr. 2 196 048. Avviket skyldes at deler av kostnadene påløper i januar 2018. Riksantikvaren bevilget i 2017 ekstratilskudd til restaurering og vedlikeholdsarbeid, arbeidet ble hovedsakelig utført i november, desember og delvis i januar 2018.

4. Avdeling 3 – Kristiansand Museum

Regnskap for 2017 viser et netto driftsresultat på kr. 35 530. Med reduksjon i bundne driftsfond fra kr. 126 000 til kr. 90 321 utgjør dermed det reelle resultatet kr. 71 208 som er overført avdelingens disposisjonsfond.

Avdelingens salgsinntekter ligger over budsjett, kr. 758 241 mot budsjett kr. 660 000. Avviket skyldes høyere billettinntekter sammenlignet med budsjett.

Avdelingen har hatt en utstrakt aktivitet knyttet til bygningsvern, kameraovervåkning, drenering og kostholdsprosjekt finansiert av øremerkede tilskudd. En vesentlig andel av disse utgiftene er budsjettert under posten "Aktiviteter/prosjekter" mens utgiftene er bokført på konti knyttet til andre kostnadsgrupper som driftsutgifter, lønn og sosiale utgifter, og vedlikehold og utvikling driftsmidler.

Avsetning i bundet fonds pr 31.12. utgjør til sammen kr. 90 321, hvorav kr. 37 877 knyttet til tilskudd fra Kulturrådet til kameraovervåkning og kr. 52 444 knyttet til bygningsvern.

5. Avdeling 4 – Setesdalsbanen

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat på kr. – 61 309. De bundne driftsfond økte i løpet av 2017 fra kr. 3 337 557 til kr. 4 355 970. Økningen gir et reelt resultat på kr. – 1 079 722 som er belastet avdelingens disposisjonsfond. Av det negative driftsresultat utgjør kr. 946 767 vedlikeholdsarbeider knyttet til vogn 333. Disse utgiftene ble høyere enn signalisert i Styresak 22/17 (Kr. 700.000 vedtatt å kunne anvende fra Avdeling 4 Setesdalsbanens disposisjonsfond) fordi utgifter budsjettert for i

2018 er fakturert og belastet i 2017.

På inntektssiden erfarte Setesdalsbanen nok et rekordår, med i alt 28 599 besøkende mot 23 376 i 2016, en økning på 5.223 besøkende, eller 22%. Dette reflekteres også i salgsinntektene som utgjorde i 2017 kr. 1 773 783 mot budsjett kr. 1 190 000. Sammenlignet med salgsinntekter i 2016 på kr. 1 830 646 er salgsinntektene kr. 56 863 lavere, som hovedsakelig skyldes høyere salg av kioskvarer og suvenirer i 2016 sammenlignet med 2017.

Kostnadene i 2017 er fordelt mellom drift og ulike prosjekter finansiert av ulike tilskuddsytere, Kostnadene er fordelt på ulike kontogrupper sammenlignet mot budsjett, og i enkelte tilfeller ligger kostnadene heller ikke i budsjett fordi de dekkes av bundne fonds, som god kommunal regnskapsskikk ikke tillater å tas inn i budsjett for påfølgende år etter at midlene er mottatt. Skjevheter vil da oppstå både mellom kontogrupper og totalt, og det har også i 2017 oppstått som følge av dette et underforbruk på driftsutgifter, og et overforbruk på vedlikehold og utvikling driftsmidler.

Ved årets slutt er det satt i bundne fonds i alt kr. 4 355 970.

6. Avdelingene 5 og 11 – Administrasjon inkl. Tingvatn og fagseksjon

Regnskap for 2017 viser et netto driftsresultat på kr. 1 285 177, reelt resultat etter bruk/avsetning i bundne fonds utgjør kr. 357 746.

Driftsinntekter er samlet sett omtrent som budsjettet, kr. 42 090 290 mot budsjett kr. 42 476 130. Salgsinntektene er høyere enn budsjettet, dette skyldes at inntekter vedrørende avtale om tjenestosalg til Tingvatn er budsjettet under tilskudd, mens inntektene, i tillegg til overførsel fra 2016 mottatt i 2017, er bokført under salgsinntekter.

Tilskudd til avdeling 5 og 11 er lavere enn budsjettet, dette skyldes at deler av tilskudd er overført andre avdelinger, og dermed medfører reduksjon i tilgjengelige tilskudd for avdeling 5 / 11, og økning for øvrige avdelinger, hvor tilskuddene forvaltes. Dette

vedrører tilskudd til bygningsvern og museumsutvikling.

De samlede driftsutgifter er omtrent som budsjettert, kr. 41 624 322 mot budsjett kr. 42 405 029. Av dette utgjør lønn og personalutgifter for faste ansatte for hele museet det vesentligste med kr. 30 740 287 mot budsjett kr. 30 480 690.

Innenfor enkelte kostnadsgruppene er det også her betydelige avvik; Aktiviteter / prosjekter har underforbruk på kr. 617 918 mot budsjett kr. 2 420 000, dette skyldes lavere utgifter knyttet til prosjekter som Museets samfunnsrolle, Ubemannede museer samt regional museumsutvikling enn opprinnelig budsjettert.

Det er avsatt i alt kr. 2.994.236 i bundet fonds til forskjellige formål i administrasjonen og fagseksjonen.

7. Avdeling 6 - Lista museum

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat på kr. - 44 147. Etter til / fra bundne fonds er det reelle resultat kr. - 61 147 som er belastet Lista museums disposisjonsfond.

Disposisjonsfondet utgjør dermed ved årets slutt kr. - 86.432.

Lista museum hadde godt besøk i 2017 med en økning på i alt 1 047 besøkende fra 7 863 i 2016 til 8 910 i 2017, og generell høy aktivitet gjennom året.

Totale utgifter utgjør kr. 1 945 772 mot budsjett kr. 1 759 801. Av totale utgifter utgjør lønn og sosiale utgifter den vesentligste, med kr. 804 068 mot budsjett kr 513 371. Avviket skyldes belastning av prosjekterrelaterte lønnsutgifter som opprinnelig er budsjettert under vedlikehold og utvikling driftsmidler. Under denne posten er det et korresponderende underforbruk mot budsjett, med kr. 69 592 i utgifter mot budsjett kr. 285 430.

Underskuddet totalt sett, er knyttet til utgifter vedrørende driften; høyere varekjøp enn budsjettert, et stort antall alarmuttrykninger samt noe høyere reiseutgifter enn budsjettert for.

Bundne fonds ved årets slutt: kr. 17.000 knyttet til brannsikring Østhassel redningsstasjon.

8. Avdeling 7 – Mandal museum

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat på kr. 83 594. Etter til / fra bundne fonds er det reelle resultat kr.- 2 218 som er belastet Mandal museums disposisjonsfond.

Disposisjonsfondet utgjør ved årets slutt kr. 50 191.

Mandal Museum hadde en markant økning i antall besøkende i 2017 med en økning på i alt 4 988 besøkende fra 4 432 i 2016 til 9 420 i 2017. Denne økningen skyldes primært utstillingen "Glamour i småbyen", og har medført at salgsinntektene er på i alt kr. 189 417 mot budsjett på kr. 70 000.

Kostnadene er totalt på kr. 1 306 261 mot budsjett på kr. 971 883. Avviket mot budsjett skyldes hovedsakelig at bygningsvernmidler knyttet til Andorsen-gården er overført fra administrasjonsavdelingen og anvendt i avdeling 07.

Underskuddet på kr. 2 218 beror på at strømutgifter for to år på Andorsen er belastet regnskapet for 2017.

Bundne fonds utgjør ved årets slutt kr. 85 812 knyttet til istandsetting Andorsen-gården.

9. Avdeling 8 – Flekkefjord Museum

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat / reelt resultat på kr. 289 425 som i sin helhet er overført disposisjonsfondet for Flekkefjord museum. Disposisjonsfondet som ved årets begynnelse var på kr. – 141 377 er dermed ved årets slutt på kr. 148 047.

Også Flekkefjord Museum hadde en økning i antall besøkende i 2017 på i alt 1 054 besøkende fra 7 697 i 2016 til 8 751 i 2017. De samlede salgsinntektene er økt fra 2016 til 2017, men ligger fremdeles under budsjett, med kr. 213 785 mot budsjett kr. 265 000. Avviket mot budsjett knytter seg primært til kafe, kiosk og suvenirsalg. Tilskudd ligger litt over budsjett, dette skyldes tilskudd fra UNI-stiftelsen til Beers Hus med kr. 169.876 som ikke er budsjettert.

10. Avdeling 9 – Gimle gård

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat / reelt resultat på kr. 72 286 som i sin helhet er overført disposisjonsfondet for Gimle gård. Disposisjonsfondet som ved årets begynnelse var på kr. 210 589 er dermed ved årets slutt kr. 282 875.

Mottatte tilskudd utgjør kr. 933 280 mot budsjett kr. 456 539. Avviket skyldes tilskudd mottatt for å foreta maling av fasader. Dette arbeidet ble utført i 2017, og er reflektert i forbruket under vedlikehold og utvikling driftsmidler. På grunn av tvist med malerfirmaet er endelig sluttoppgjør ikke foretatt, dette vil ventelig foretas i 2018.

11. Avdeling 10 – Kanonmuseet

Regnskapet for 2017 viser et netto driftsresultat på kr. 2 507 131. Driftsresultat korrigert for til/fra bundne fonds er på kr. 507 131, og er i sin helhet overført disposisjonsfondet for Kanonmuseet. Disposisjonsfondet som ved årets begynnelse var på kr. 311 652 er dermed ved årets slutt på kr. 818 783.

De samlede inntekter ligger over budsjett, kr. 3 365 114 mot budsjett kr. 3 067 468. Det positive avviket skyldes først og fremst høyere salgsinntekter mot budsjett, kr. 848 058 mot budsjett kr. 700 000, samt økte tilskudd med kr. 2 517 056 mot budsjett kr. 2 367 468.

Totale utgifter ligger under budsjett, kr. 934 718 mot budsjett, kr. 3 157 069. Avviket skyldes hovedsakelig at restaureringsarbeidet ikke er påbegynt i 2017 som budsjettet.

Bundne fonds utgjør kr. 2 000 000 mottatt fra Kulturdepartementet til restaurering.

12. Avdeling 12 – Hestmanden

Regnskapet for 2017 viser et driftsresultat på i alt kr. – 8 743 288 før til / fra bundne fonds.

Etter til / fra bundne fonds utgjør det reelle resultatet i alt kr. - 2 326 496, som er belastet disposisjonsfondet for Hestmanden. Disposisjonsfondet utgjorde kr. 626 216 ved årets begynnelse, og er pr 31.12.17 på kr. - 1 700 281.

Totale driftsinntekter er noe høyere enn budsjettet, dette skyldes tilbakeførte lønnsmidler til avdelingen med kr. 634 363.

Utgifter utgjør totalt kr. 13 781 972 mot budsjett kr. 4 246 113. Avviket skyldes utgifter belastet knyttet til bundne fonds, og dermed ikke budsjettet. Disposisjonsfondet størrelse per 31.12.17. på kr – 1 700 281 skyldes at investeringer knyttet til teknisk istandsetting er belastet disposisjonsfondet direkte og avsatt mot kapitalkonto.

Bundne fonds pr 31.12. utgjør i alt kr. 11 018 873 i resterende tilskudd fra departementene til gjenstående arbeid knyttet til formidling av D/S Hestmanden. (Istandsetting av formidlingsbygg med tilhørende toalettfasiliteter på land)

Hoveddelen av restaureringsarbeidet ble ferdigstilt våren 2017 og Hestmanden ble åpnet for publikum sommeren 2017. Hestmanden har videre holdt helgeåpent for publikum til og med september. Til sammen 5 748 besøkende, inkludert 5 000 besøkende i forbindelse med Arendalsuka, har besøkt Hestmanden i 2017.

Forslag til vedtak:

- 1. Styret i Vest-Agder-museet IKS innstiller overfor representantskapet å godkjenne regnskap og årsberetning for 2017. Innspill til årsmeldingen gitt av styret i møtet innarbeides i forslaget som presenteres representantskapet.**

Vest-Agder-museet IKS

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP 2017

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

<u>DRIFTSREGNSKAP</u>	Note	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Salgsinntekter		7 955 421	5 670 000	7 720 617
Leieinntekter		20 550	15 000	33 364
Andre driftsinntekter		20 770	0	79 198
Tilskudd	2	59 707 701	60 978 053	82 242 046
Refusjoner inkl sykepenger		1 214 041	60 000	1 071 197
Mva ref.krav drift-komp.		3 804 352	2 500 000	4 906 327
SUM DRIFTSINNTEKTER		72 722 835	69 223 053	96 052 748
Driftsutgifter		12 467 419	12 621 174	15 208 672
Varekjøp		1 437 703	1 191 000	1 482 026
Lønn og sosiale utgifter		36 351 684	34 866 277	34 172 085
Endring premieavvik	8	870 120	0	-1 052 938
Forbruksvarer og tjenester		1 802 945	1 658 000	1 499 193
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler		17 153 309	11 377 478	17 741 079
Inventar og utstyr		1 507 526	482 000	1 055 393
Mva betalt komp.ordningen		3 804 352	2 500 000	4 906 327
Aktiviteter/prosjekter		1 167 363	3 826 000	1 234 933
Tap på fordringer		11 072	0	25 565
Avskrivninger	9	914 960	950 000	810 319
SUM DRIFTSUTGIFTER		77 488 453	69 471 929	77 082 654
Brutto driftsresultat		-4 765 618	-248 876	18 970 094
Renteinntekter og utbytte		382 736	250 000	418 853
Sum eksterne finansinntekter		382 736	250 000	418 853
Renteutgifter og låneomkostninger		12 620	0	19 028
Avdrag på lån		0	0	0
Sum eksterne finansutgifter		12 620	0	19 028
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner		370 116	250 000	399 825
Motpost avskrivninger		914 960	950 000	810 319
NETTO DRIFTSRESULTAT		-3 480 543	951 124	20 180 239
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	7	3 469 583	0	0
Bruk av bundet driftsfond	7	22 969 149	0	5 814 164
Sum bruk avsetninger		26 438 731	0	5 814 164
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	7	0	560 000	0
Avsatt disposisjonsfond	7	1 599 315	391 124	295 243
Avsatt bundne driftsfond	7	21 358 874	0	25 699 160
Sum avsetninger		22 958 188	951 124	25 994 402
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk		0	0	0

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP 2017

KAPITALREGNSKAP

Alle beløp i hele kroner

		<u>Regnskap 2017</u>	<u>Budsjett 2017</u>	<u>Regnskap 2016</u>
Utgifter				
Investering i inventar/ utstyr	9	2 137 345	770 000	1 782 686
Investering i bygninger	9	1 781 573	0	0
Investering i EK innskudd KLP		100 285	60 000	89 311
Avsetning til fond		0	0	0
SUM FINANSIERINGSBEHOV		4 019 203	830 000	1 871 997
Finansiering				
Overført fra driftsregnskapet		0	560 000	0
Investeringstilskudd	2	500 000	0	1 300 000
Mva kompensasjon		511 000	0	92 072
Bruk av bundet driftsfond	7	2 630 011	0	0
Bruk av disposisjonsfond	7	378 192	270 000	479 925
Bruk av ubundne investeringsfond		0	0	0
SUM FINANSIERING		4 019 203	830 000	1 871 997

VEST-AGDER MUSEET IKS

HOVEDOVERSIKT BALANSEREGNSKAP

<i>Alle beløp i hele kroner</i>	Note	Regnskap 2017	Regnskap 2016
<u>EIENDELER</u>			
A. Anleggsmidler			
* EK innskudd KLP		572 544	472 259
* pensjonsmidler	8	34 923 926	31 060 338
* avskrivbare driftsmidler	9	26 743 285	23 739 327
<i>Sum anleggsmidler</i>		<u>62 239 755</u>	<u>55 271 924</u>
B. Omløpsmidler			
* kasse/bank	3	26 939 248	33 701 069
* kundefordringer		236 610	601 903
* forskuddsbetalte kostnader		0	24 500
* premieavvik	8	0	301 214
* andre fordringer	4	4 532 705	6 205 055
<i>Sum omløpsmidler</i>		<u>31 708 562</u>	<u>40 833 741</u>
SUM EIENDELER		<u>93 948 318</u>	<u>96 105 665</u>
<u>GJELD OG EGENKAPITAL</u>			
C. Egenkapital			
* urørlig egenkapital	1,7	1 000 000	1 000 000
* bundne driftsfond	7	21 358 874	25 599 160
* disposisjonsfond	7	2 450 593	4 699 054
* kapitalkonto	7,10	18 568 201	15 811 788
<i>Sum egenkapital</i>		<u>43 377 668</u>	<u>47 110 001</u>
D. Gjeld			
* Langsiktig gjeld			
* Pensjonsforpliktelser	8	43 671 554	39 460 136
<i>Sum langsiktig gjeld</i>		<u>43 671 554</u>	<u>39 460 136</u>
* Kortsiktig gjeld			
* leverandørgjeld		1 692 919	3 740 565
* offentlig gjeld og feriepenger		4 637 271	4 376 828
* premieavvik	8	568 906	0
* annen kortsiktig gjeld	5	0	1 418 135
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		<u>6 899 096</u>	<u>9 535 528</u>
<i>Sum gjeld</i>		<u>50 570 650</u>	<u>48 995 665</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>93 948 318</u>	<u>96 105 665</u>

Kristiansand, den 5. mars 2018

John Olsen
Daglig leder

Toril Runden
Styrets leder