

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2016

**Årsredovisningen för räkenskapsåret 2016**

Styrelsen och museichef avger följande årsredovisning

Innehåll:	Sid
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	4
Underskrift	9

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor.

## Stiftelsen Hälsinglands Museum

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2016

### Förvaltningsberättelse

#### Allmänt om verksamheten

Stiftelsen Hälsinglands museum bedriver sin museiverksamhet i Hudiksvall med ett regionalt uppdrag. Huvudfinansiärerna är Hudiksvalls kommun och Region Gävleborg.

#### Väsentliga händelser under året

Stiftelsen har upprättat en separat verksamhetsberättelse, i vilken verksamheten beskrivs. Ett stort projekt som färdigställdes under 2016 var byggnationen av Hörsalen.

#### Flerårsöversikt (tkr)

	2016	2015	2014	2013
Erhållna bidrag	9 042	8 815	8 665	8 573
Resultat efter finansiella poster	493	17	114	281
Soliditet	30%	28%	30%	29%

Nyckeltalsdefinition: Soliditet beräknas eget kapital dividerat med totala tillgångar

#### Kapitalbehållning

Kapital i stiftelsen består per 2016-12-31

Balanserat resultat	2 839 320 kr
Årets resultat	493 226 kr
Kapital vid årets utgång	3 332 546 kr

Enligt stiftelsens stadgar utgörs allt kapital av disponibelt kapital.

Stiftelsebildarna, Hudiksvalls kommun och Region Gävleborg, har aldrig tillskjutit något bundet eget kapital. Stiftelsens egna kapital utgörs därför helt av balanserade resultat.

#### Resultat ställning

För resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning samt tillhörande noter.

**RESULTATRÄKNING**

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Rörelsens intäkter</u>			
Bidrag	Not 2	9 041 507	8 815 489
Sålda tjänster, projektstöd mm	3	3 448 795	1 473 104
Sålda varor, hyror	4	814 935	760 226
		<hr/> 13 305 237	<hr/> 11 048 819
<u>Rörelsens kostnader</u>			
Personal-och administrationskostnader	5,6,7	-6 308 865	-6 501 093
Fastighetskostnader	8	-795 215	-743 323
Programkostnader	9	-5 903 154	-3 525 587
		<hr/> -13 007 234	<hr/> -10 770 003
<b>Rörelseresultat före avskrivning</b>		<b>298 003</b>	<b>278 816</b>
<u>Avskrivningar</u>	10	-299 433	-278 545
<b>Rörelseresultat efter avskrivning</b>		<b>-1 430</b>	<b>271</b>
<u>Finansiella poster</u>			
Finansiella intäkter	11	500 132	21 387
Finansiella kostnader	12	-5 476	-4 845
		<hr/> 494 656	<hr/> 16 542
<b>Resultat före bokslutsdispositioner och skatt</b>		<b>493 226</b>	<b>16 813</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>493 226</b>	<b>16 813</b>

Stiftelsen Hälsinglands Museum  
Org nr 887500-7638  
Årsredovisning för 2016

<b>BALANSRÄKNING</b>	<u>Not</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	10	816 207	440 000
Inventarier	10	864 418	1 019 325
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Pensionsplaceringar	13	4 522 272	4 022 454
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>		<b>6 202 897</b>	<b>5 481 779</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Lager	14	294 683	303 617
Kundfordringar		136 078	254 599
Övriga fordringar		88 099	115 007
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	559 777	537 694
Kassa och bank	16	3 879 066	3 581 757
		<b>4 957 703</b>	<b>4 792 674</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>11 160 600</b>	<b>10 274 453</b>
<b>Skulder och eget kapital</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		2 839 320	2 822 507
Årets resultat		493 226	16 813
		<u>3 332 546</u>	<u>2 839 320</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Avsatt till pensioner	17	5 261 654	5 077 473
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		812 129	1 027 710
Övriga kortfristiga skulder		357 282	326 900
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	1 396 989	1 003 050
		<u>2 566 400</u>	<u>2 357 660</u>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>11 160 600</b>	<b>10 274 453</b>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2016

**Noter**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in-först-ut -principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. Avdrag görs för inkurans.

Anläggningstillgångar

Materiella tillgångar skrivs av systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden.

Avskrivningar påbörjas från och med det år inventarierna anskaffas.

Investeringar som sträcker sig över årsskiften redovisas som pågående investeringar till dess de slutförts varefter avskrivningar påbörjas.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Fastigheten Helsingebanken 2	20 år
Utrymningstrappa	20 år
Hörsal	20 år
Inredning, bildarkiv m m	15 år
Inventarier	5 år

De investeringsbidrag som erhålls minskar anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde med samma belopp. Den bidragsfinansierade delen avskrivs därmed direkt.

**Not 2 Bidrag**Driftbidrag

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kommunalt driftbidrag	4 173 125	4 036 352
Region Gävleborg bidrag	4 526 000	4 433 000
	<u>8 699 125</u>	<u>8 469 352</u>

Lönebidrag

I lönebidragen ingår statliga lönebidrag och anställningsstöd.

Antal tjänster med statligt bidrag var 2 st vid årets slut.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Statliga lönebidrag	342 382	346 137
	<u>342 382</u>	<u>346 137</u>
<b>Summa</b>	<b>9 041 507</b>	<b>8 815 489</b>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2016

**Not 3 Sålida tjänster**

Den största delen av intäkterna avser stöd till projektverksamheten.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Projekt	2 804 319	1 086 294
Övrigt	561 615	386 810
Extraordinär intäkt AFA	82 861	
	<u>3 448 795</u>	<u>1 473 104</u>

**Not 4 Sålida varor, hyror mm**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Sålida varor	546 459	497 148
Hysesintäkter	268 476	263 078
	<u>814 935</u>	<u>760 226</u>

**Not 5 Personal**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Antal anställda, medeltal (varav män)	16 (6)	17* (6)
Löner och andra ersättningar		
Styrelse	84 741	79 423
Övriga anställda	5 073 238	4 298 939
	<u>5 157 979</u>	<u>4 378 362</u>
Sociala kostnader	1 593 748	1 314 126
Avsatt till pensioner (se not 18)	184 181	477 473
	<u>1 777 929</u>	<u>1 791 599</u>

\*) 10 st tillsvidare  
3 visstidsförordn  
4 vik

Sjukfrånvaro i % av ordinarie arbetstid		
Total sjukfrånvaro	3,5%	1,5%
Långtidssjukfrånvaro, mer än 60 dagar, andel av den totala sjukfrånvaron	54%	0%

Då antalet anställda i resp grupp inte överstiger tio st lämnas ingen uppdelad redovisning

**Not 6 Ersättning till revisor**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Revision	36 000	30 000
	<u>36 000</u>	<u>30 000</u>

**Not 7 Personal- och administrationskostnader**

Kostnaderna består till övervägande del av personalkostnader som ej särredovisas på specifika projekt. Pensionskostnaderna anges specifikt. Administrativa tjänster utgörs främst av köpta tjänster för ekonomi- och löneadministration samt revision.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Styrelse	112 595	91 084
Central adm, personal	5 198 200	5 171 619
Utbetalade pensioner	271 546	207 329
Individuella pensioner	205 250	185 190
Avsatt till pensioner	184 181	477 473
Löneskatt pensioner	140 817	192 261
Avkastningsskatt pensioner	4 417	11 178
Administrativa tjänster	155 859	164 959
	<u>6 272 865</u>	<u>6 501 093</u>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2016

**Not 8 Fastighetskostnader**

Fastighetskostnaderna omfattar hyra av lokalerna i gamla Telehuset, drift av Museifastigheten och tillfälliga lokalhyror. Underhållsinsatser redovisas bland programkostnaderna se not 9

**Not 9 Programkostnader**

Kostnaderna för programverksamheten omfattar nedanstående områden och projekt.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kansli	399 703	446 060
Fastighetsunderhåll	383 026	227 893
Reception/försäljning	411 146	321 792
Samlingar/inköp	301 928	201 298
Tjänster/kulturminnesvård	198 026	53 971
Utställningar	703 849	739 067
Bildarkiv	13 388	51 046
Pedagogisk verksamhet	162 598	223 947
Projekt	3 329 490 *	1 260 513
	<b>5 903 154</b>	<b>3 525 587</b>

\*I projektkostnaderna ingår kostnader för Hörsalen med 2 731 tkr. Intäkter för Hörsalen uppgår till 1 760 tkr och ingår projektintäkterna not 3.

**Not 10 Inventarier och byggnader**

Byggnaden på fastigheten Helsingebanken 1 (Museibyggnaden) och den sk Rysstugan erhöll stiftelsen av Hudiksvalls kommun i samband med att stiftelsen bildades. Fastigheten Helsingebanken 1 innehåller tomträtt. Någon tomträttsavgäld erläggs inte.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Brandförsäkringsvärde</u>		
Byggnad å Helsingebanken 1	Fullvärde	
Byggnad å STG 507 "Rysstugan"	Fullvärde	
Inventarier och samlingar	62 331 tkr	
<u>Byggnader</u>		
Ingående anskaffningsvärde	1 100 001	1 100 001
Årets inköp	448 655	
Utgående anskaffningsvärde	1 548 656	1 100 001
Ingående avskrivningar	-660 001	-605 001
Årets avskrivningar	-72 448	-55 000
Utgående avskrivningar	-732 449	-660 001
<b>Bokfört värde</b>	<b>816 207</b>	<b>440 000</b>
<u>Inventarier, inredning</u>		
Ingående anskaffningsvärde	3 401 268	3 401 268
Årets inköp	72 078	
Utgående anskaffningsvärde	3 473 346	3 401 268
Ingående avskrivningar	-2 381 943	-2 158 399
Årets avskrivningar	-226 985	-223 547
Utgående avskrivningar	-2 608 928	-2 381 943
<b>Bokfört värde</b>	<b>864 418</b>	<b>1 019 325</b>
<u>SUMMA</u>		
Ingående anskaffningsvärde	4 501 269	4 501 271
Årets inköp	520 733	0
Ingående avskrivningar	-3 041 944	-2 763 399
Årets avskrivningar	-299 433	-278 545
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 680 625</b>	<b>1 459 327</b>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2016

**Not 11 Finansiella intäkter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Avkastning på korta placeringar/bank	314	6 969
Vinst/förlust värdepapper	485 331	
Avkastning på långa placeringar	14 487	14 418
	<u>500 132</u>	<u>21 387</u>

**Not 12 Finansiella kostnader**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årsavgift bankkonto mm	5 476	4 845
	<u>5 476</u>	<u>4 845</u>

**Not 13 Pensionsplaceringar**

Vid årsskiftet 2016 var totalt 4 522 tkr långsiktigt placerade vilket är ca 85 % av den pensionskulda som museet redovisar i bokslutet. De likvida korta placeringarna bedöms vara tillräckliga för den löpande verksamheten

	Anskaffnings- värde	Reavinst	Marknads- värde
<u>Värdepapper</u>	<u>161231</u>		<u>161231</u>
Nordea obligationsinvest	1 166 480		1 709 120
Nordea likviditetsinvest	1 998 191		2 319 572
Navigate 6/4		298 387	
SSgA World SRI Index Equity Fund I	916 986		1 066 284
Handelsbanken Sverige Index Criteria	440 615		493 889
Navigate 6/4			
Navigate Global C		186 944	
	<u>4 522 272</u>	<u>485 331</u>	<u>5 588 865</u>

Reavinst vid försäljning av fonderna, Navigate, har återinvesterats i liknande värdepapper. Ingår i anskaffningsvärde av värdepapperna SSgA World SRI Index Equity Fund och Handelsbanken Sverige Index Criteria

**Not 14 Lager**

Lagret består av böcker, tidskrifter och övriga försäljningsvaror. Värdet på varorna i lagret har minskat under året med 8 934 kronor vilket redovisas i verksamheten reception/försäljning.

**Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Lönebidrag	31 207	28 279
Övrigt	528 570	509 415
	<u>559 777</u>	<u>537 694</u>

**Not 16 Kassa och bank**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bankkonto	3 876 766	3 579 457
Övriga placeringar	2 300	2 300
	<u>3 879 066</u>	<u>3 581 757</u>



**Not 17 Avsatt till pensioner**

Stiftelsens pensionsskuld per 2016-12-31 uppgår till 5 261 tkr enligt beräkningar från KPA.

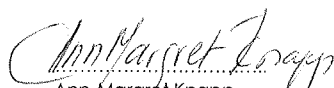
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingående pensionsskuld	5 077 473	4 600 000
Årets förändring	184 181	477 473
Utgående pensionsskuld	<u>5 261 654</u>	<u>5 077 473</u>

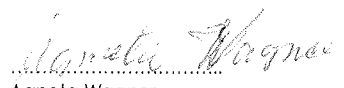
**Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Semester- och övertidsskuld	378 764	312 108
Projekt	374 537	176 721
Övrigt	643 688	514 221
	<u>1 396 989</u>	<u>1 003 050</u>

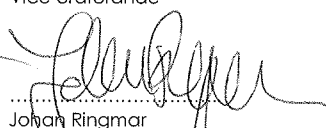
Hudiksvall 14/3 2017

  
.....  
Gunilla Stenberg  
Museichef

  
.....  
Ann-Margret Knapp  
Ordförande

  
.....  
Agneta Wagner  
Vice ordförande

  
.....  
Hans B. Johansson

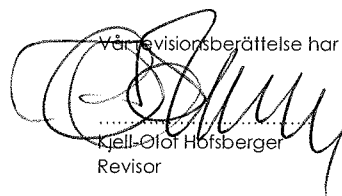
  
.....  
Johan Ringmar


  
.....  
Hilja Logén

  
.....  
Barry Gustavsson

  
.....  
Ulla G. Johansson  
Johansson &  
170217

Vår revisionsberättelse har avgivits 2017-03-14

  
.....  
Kjell-Olof Höfsberger  
Revisor

  
.....  
Rosalie Carlén  
Revisor

  
.....  
David Hansen  
Auktoriserad revisor PwC