

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

**Årsredovisningen för räkenskapsåret 2017**

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 2017

### 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.

#### Flerårsöversikt (tkr)

	2017	2016	2015	2014
Erhållna bidrag	9 234	9 042	8 815	8 665
Resultat efter finansiella poster	917	493	17	114
Soliditet	34%	30%	28%	30%

Nyckeltalsdefinition: Soliditet beräknas eget kapital dividerat med totala tillgångar

#### Kapitalbehållning

Kapital i stiftelsen består per 2017-12-31

Balanserat resultat	3 332 545 kr
Årets resultat	916 941 kr
Kapital vid årets utgång	4 249 486 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.

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

**RESULTATRÄKNING**

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Rörelsens intäkter</u>	<u>Not</u>		
Erhållna bidrag	2	9 234 486	9 041 507
Övriga rörelseintäkter	3, 4	3 804 903	4 263 730
		<u>13 039 389</u>	<u>13 305 237</u>
<u>Rörelsens kostnader</u>			
Övriga externa kostnader	5,6	-4 600 482	-5 341 656
Personalkostnader	7	-8 076 085	-7 665 577
		<u>-12 676 567</u>	<u>-13 007 234</u>
<b>Rörelseresultat före avskrivning</b>		<b>362 822</b>	<b>298 003</b>
<u>Avskrivningar</u>	8	-308 726	-299 433
<b>Rörelseresultat efter avskrivning</b>		<b>54 097</b>	<b>-1 430</b>
<u>Finansiella poster</u>			
Finansiella intäkter	9	871 293	500 132
Finansiella kostnader	10	-8 448	-5 476
		<u>862 845</u>	<u>494 656</u>
<b>Resultat före bokslutsdispositioner och skatt</b>		<b>916 941</b>	<b>493 226</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>916 941</b>	<b>493 226</b>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

**BALANSRÄKNING**

	<u>Not</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	8	738 731	816 207
Inventarier	8	633 168	864 418
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>1 371 899</u>	<u>1 680 625</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Pensionsplaceringar	11	5 393 565	4 522 272
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>5 393 565</u>	<u>4 522 272</u>
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>		<b>6 765 464</b>	<b>6 202 897</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager	12	309 644	294 683
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		389 935	136 078
Övriga fordringar		120 263	88 099
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	380 022	559 777
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>890 220</u>	<u>783 954</u>
Kassa och bank	14	4 325 077	3 879 066
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>5 524 941</b>	<b>4 957 703</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>12 290 405</b>	<b>11 160 600</b>
<b>Skulder och eget kapital</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		3 332 546	2 839 320
Årets resultat		916 941	493 226
<i>Summa eget kapital</i>		<u>4 249 487</u>	<u>3 332 546</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Avsatt till pensioner	15	5 400 457	5 261 654
<i>Summa långfristiga skulder</i>		<u>5 400 457</u>	<u>5 261 654</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		1 030 309	812 129
Övriga kortfristiga skulder		400 876	357 282
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	1 209 276	1 396 989
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		<u>2 640 461</u>	<u>2 566 400</u>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>12 290 405</b>	<b>11 160 600</b>

## Stiftelsen Hälsinglands Museum

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

### Noter

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd 2016:10.

#### 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>2017</u>	<u>2016</u>
Kommunalt driftbidrag	4 272 000	4 173 125
Region Gävleborg bidrag	4 590 000	4 526 000
	<b>8 862 000</b>	<b>8 699 125</b>

##### Lönebidrag

I lönebidragen ingår statliga lönebidrag och anställningsstöd.

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Statliga lönebidrag	372 486	342 382
	<b>372 486</b>	<b>342 382</b>
<b>Summa</b>	<b>9 234 486</b>	<b>9 041 507</b>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

**Not 3 Sålida tjänster**

Den största delen av intäkterna avser stöd till projektverksamheten.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Projekt	2 418 098	2 804 319
Övrigt	539 475	561 615
Extraordinär intäkt AFA		82 861
	<u>2 957 573</u>	<u>3 448 795</u>

**Not 4 Sålida varor, hyror mm**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sålida varor	565 438	546 459
Hysesintäkter	281 892	268 476
	<u>847 330</u>	<u>814 935</u>
<b>Summa</b>	<b>3 804 903</b>	<b>4 263 730</b>

**Not 5 Personal**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Antal anställda, medeltal (varav män)	16 (8)	16 (6)

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

**Not 6 Ersättning till revisor**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Revision	20 000	36 000
	<u>20 000</u>	<u>36 000</u>

**Not 7 Funktionsindelad resultaträkning**

Den upprättade resultaträkningen är fr o m 2017 kostnadsslagsindelad enligt regelverk. Tidigare har resultaträkningen varit funktionsindelad. Resultaträkning med funktionsindelning redovisas här i not.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Rörelsens intäkter</u>		
Bidrag	9 234 486	9 041 507
Sålida tjänster, projektstöd mm	2 957 573	3 448 795
Sålida varor, hyror	847 330	814 935
	<u>13 039 389</u>	<u>13 305 237</u>
<u>Rörelsens kostnader</u>		
Personal-och administrationskostnader	-6 173 075	-6 308 865
Fastighetskostnader	-792 324	-795 215
Programkostnader	-5 711 169	-5 903 154
	<u>-12 676 568</u>	<u>-13 007 234</u>
<b>Rörelseresultat före avskrivning</b>	<b>362 821</b>	<b>298 003</b>

## Stiftelsen Hälsinglands Museum

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

### Fastighetskostnader

Fastighetskostnaderna omfattar hyra av lokalerna i gamla Telehuset, drift av Museifastigheten och tillfälliga lokalhyror. Underhållsinsatser redovisas bland programkostnaderna.

### Programkostnader

Kostnaderna för programverksamheten omfattar nedanstående områden och projekt.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kansli	523 450	399 703
Fastighetsunderhåll	454 430	383 026
Reception/försäljning	466 719	411 146
Samlingar/inköp	537 748	301 928
Tjänster/kulturminnesvård	133 873	198 026
Utställningar	594 281	703 849
Bildarkiv	24 737	13 388
Pedagogisk verksamhet	169 576	162 598
Projekt	2 806 355	3 329 490
	<b>5 711 169</b>	<b>5 903 154</b>

### Not 8 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 innehas med tomträtt. Någon tomträttsavgäld erlaggs inte.

	<u>Brandförsäkringsvärde</u>
Byggnad å Helsingebanken 1	Fullvärde
Byggnad å STG 507 "Rysstugan"	Fullvärde
Inventarier och samlingar	64 201 kkr

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Byggnader</u>		
Ingående anskaffningsvärde	1 548 656	1 100 001
Årets inköp	0	448 655
Utgående anskaffningsvärde	1 548 656	1 548 656
Ingående avskrivningar	-732 449	-660 001
Årets avskrivningar	-77 476	-72 448
Utgående avskrivningar	-809 925	-732 449
<b>Bokfört värde</b>	<b>738 731</b>	<b>816 207</b>
<u>Inventarier, inredning</u>		
Ingående anskaffningsvärde	3 473 346	3 401 268
Årets inköp	0	72 078
Utgående anskaffningsvärde	3 473 346	3 473 346
Ingående avskrivningar	-2 608 928	-2 381 943
Årets avskrivningar	-231 250	-226 988
Utgående avskrivningar	-2 840 178	-2 608 928
<b>Bokfört värde</b>	<b>633 168</b>	<b>864 418</b>

**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

SUMMA inventarier och byggnader

Ingående anskaffningsvärde	5 022 002	4 501 269
Årets inköp	0	520 733
Ingående avskrivningar	-3 341 377	-3 041 944
Årets avskrivningar	-308 726	-299 436
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 371 899</b>	<b>1 680 622</b>

**Not 9 Finansiella intäkter**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Avkastning på korta placeringar/bank		314
Vinst/förlust värdepapper	852 094	485 331
Avkastning på långa placeringar	19 199	14 487
	<b>871 293</b>	<b>500 132</b>

**Not 10 Finansiella kostnader**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årsavgift bankkonto mm	8 448	5 476
	<b>8 448</b>	<b>5 476</b>

**Not 11 Pensionsplaceringar**

Vid årsskiftet 2017 var totalt 5 394 kkr långsiktigt placerade vilket är ca 100 % av den pensionsskuld som museet redovisar i bokslutet. De likvida korta placeringarna bedöms vara tillräcklig för den löpande verksamheten

	Anskaffnings- värde	Reavinst	Marknads- värde
<u>Värdepapper</u>	<u>171231</u>		<u>171231</u>
Nordea obligationsinvest		530 396	
Öhman Penningmarknadsfond	2 327 003		2 317 019
Öhman obligationsfond	1 702 687		1 709 423
Nordea likviditetsinvest		321 698	
Navigate 6/4			
SSgA World SRI Index Equity Fund I	919 620		1 173 271
Handelsbanken Sverige Index Criteria	444 255		535 243
Navigate 6/4			
Navigate Global C			
	<b>5 393 565</b>	<b>852 094</b>	<b>5 734 956</b>

Reavinst vid försäljning av fonderna, Nordea- Obligationsinvest och Likviditesinvest, har återinvesterats i liknandevärdepapper. Ingår i anskaffningsvärde för Öhman Penningmarknadsfond och Obligationsfond



**Stiftelsen Hälsinglands Museum**

Org nr 887500-7638

Årsredovisning för 2017

**Not 12 Lager**

Lagret består av böcker, tidskrifter och övriga försäljningsvaror. Värdet på varorna i lagret har ökat under året med 14 961 kronor vilket redovisas i verksamheten reception/försäljning.

**Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna infäkter**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lönebidrag	30 000	31 207
Övrigt	350 022	528 570
	<u>380 022</u>	<u>559 777</u>

**Not 14 Kassa och bank**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bankkonto	4 322 777	3 876 766
Övriga placeringar	2 300	2 300
	<u>4 325 077</u>	<u>3 879 066</u>

**Not 15 Avsatt till pensioner**

Stiftelsens pensionsskuld per 2017-12-31 uppgår till 5 400 kkr enligt beräkningar från KPA.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingående pensionsskuld	5 261 654	5 077 473
Årets förändring	138 803	184 181
Utgående pensionsskuld	<u>5 400 457</u>	<u>5 261 654</u>

**Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda infäkter**

	<u>2017</u>	<u>2015</u>
Semester- och övertidsskuld	277 169	378 764
Projekt	288 426	374 537
Övrigt	643 682	643 688
	<u>1 209 277</u>	<u>1 396 989</u>

Stiftelsen Hälsinglands Museum

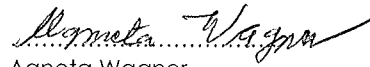
Org nr 887500-7638

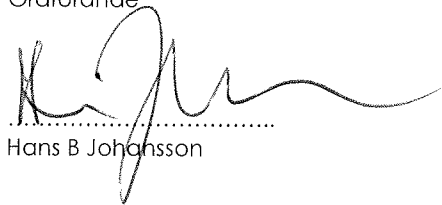
Årsredovisning för 2017

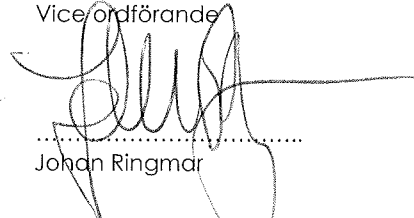
Hudiksvall den 23/2 2018

  
.....  
Gunilla Stenberg  
Museichef

  
.....  
Ann-Margret Knapp  
Ordförande

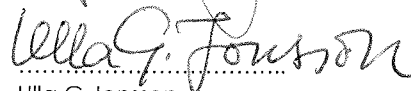
  
.....  
Agneta Wagner  
Vice ordförande

  
.....  
Hans B Johansson

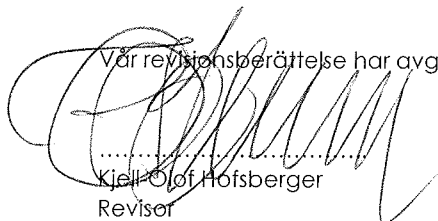
  
.....  
Johan Ringmar

  
.....  
Hilja Loden

  
.....  
Barry Gustafsson

  
.....  
Ulla G Jonsson

Vår revisionsberättelse har avgivits 2018-03-16

  
.....  
Kjell Olof Hofsberger  
Revisor

  
.....  
Rosalie Carlén  
Revisor

  
.....  
David Hansen  
Auktoriserad revisor PWC