

Årsredovisning för

Stiftelsen Activa i Örebro län

875001-7579

Räkenskapsåret

2017-01-01 – 2017-12-31

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper	5
Underskrift	9

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Activa i Örebro län, 875001-7579 får härmed avge sin årsredovisning för 2017.

Året i sammandrag

Stiftelsen Activa har 2017 fortsatt att utveckla stödet till personer med funktionsnedsättning/långvarig ohälsa och med behov av särskilt stöd för att nå arbete eller utbildning. Stiftelsen Activa har stöttat många till sysselsättning eller på annat sätt medverkat till slut på rundgång mellan myndigheter. År 2017 avslutades åttio personer till arbete och tjugofem till utbildning samt nitton till ordnad sysselsättning. Det är det högsta antalet personer som nått anställning, studier eller sysselsättning under Activas snart trettioåriga historia.

Totalt skrevs tvåhundra sextiosju in i verksamheten under året och tvåhundraåttio avslutades. De allra flesta ca sjuttio procent är under tjugonio år och det är obetydligt fler män än kvinnor.

De allra flesta som får Activas stöd har behov av långvariga insatser i samverkan med myndigheter och vårdgivare. Insatserna kan vara upp till två år. Problembilden hos Activas arbetssökande är ofta sammansatt och olika slag av funktionsnedsättningar är en del av problematiken som exempelvis Asperger och ADHD, olika slag av psykiatrisk problematik, kognitiva nedsättningar, begåvningshandikapp, rörelsehinder och medicinska handikapp. Vanligt är att personerna har flera funktionsnedsättningar kombinerat med bristfällig utbildning, ingen eller svag förankring på arbetsmarknaden och social problematik. Unga och unga vuxna psykiatrisk problematik är den grupp som idag är störst och ökar snabbast och därför har Activa tillsammans med Regionpsykiatrien ansökt om och beviljats medel för att de kommande tre åren genomföra ett större socialfondsprojekt riktat just till den målgruppen.

Genom åren har mer än ettusen personer fått arbete med stöd från Activa. Detta i en målgrupp där arbetslösheten är nittio procent enligt socialstyrelsen 2012. Vad ett jobb betyder för individerna, familjen och samhället kan inte överskattas och samhällsnyttan av verksamheten är mycket stor.

Activa har individuella avtal med åtta av länets kommuner. Activa har också haft indirekt uppdrag från de finansiella samordningsförbunden i hela länet. Activa har avtal med arbetsförmedlingen. Att erbjuda ungdomar och unga vuxna i Activas målgrupper praktik utomlands har blivit ett viktigt inslag i verksamheten. Efterfrågan på Activas utbildningar har varit fortsatt god.

Activa driver ett flertal projekt finansierade av bland annat ESF. Ett av projekten som startades under 2016 och genomförs under tre år tillsammans med länets alla kommuner är att utveckla en lärlingsutbildning för personer med lindrig utvecklingsstörning. Denna utbildning är redan på god väg att implementeras i ordinarie verksamhet i länets kommuner.

Behovet av insatser av det slag som Activa erbjuder kommer att vara fortsatt mycket stort och den unika kompetens inom sakområdet som finns i verksamheten gör att Activa kan se framtiden an med tillförsikt förutsatt att Activa är fortsatt nyskapande, vidmakthåller sin höga kompetens, håller hög kvalitet och är till fortsatt nytta för individ och samhälle.

Ekonomisk redovisning

Activa redovisar ett ekonomiskt överskott på 921 tkr vilket är i nivå med det budgeterade resultatet på 968 tkr och något bättre än resultatet i helårsprognosen +826 tkr som gjordes i samband med delårsbokslutet.

Efter 2017-års resultat har Activa ett positivt fritt eget kapital som nu är 1 198 tkr. Målet är att öka det fria egna kapitalet till tre miljoner kronor de kommande åren för att ha en buffert vid omvärldsförändringar och vid eventuellt omställningsarbete.

Flerårsöversikt, belopp i tkr

	2017	2016	2015	2014
Omsättning, tkr	33 664	30 463	27 241	30 921
Årets resultat, tkr	921	1 218	80	-1 953
Eget kapital, tkr	3 449	2 528	1 310	1 230
Balansomslutning, tkr	17 850	15 960	15 273	18 337
Soliditet, %	19%	16%	9%	7%

Resultatdisposition

Stiftelsen resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Eget kapital

	<i>Inbetalda insatser</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Vid årets början	2 251 000	-940 692	1 217 787
Disposition av föregående års resultat		1 217 787	-1 217 787
Årets resultat		920 972	920 972
Vid årets slut	2 251 000	1 198 068	920 972

Resultaträkning	Not	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-01-01 - 2016-12-31
Nettoomsättning		31 024 017	28 406 883
Övriga rörelseintäkter		2 640 393	2 055 713
		33 664 410	30 462 595
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-533 389	-583 135
Övriga externa kostnader		-8 371 086	-6 432 142
Personalkostnader	2	-23 339 967	-21 777 346
Avskrivningar av materiella och anläggningstillgångar		-422 119	-415 906
Övriga rörelsekostnader		0	0
		-32 666 561	-29 208 528
Rörelseresultat		997 849	1 254 067
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter			1 209
Räntekostnader och liknande resultatposter		-76 877	-37 488
		-76 877	-36 279
Resultat efter finansiella poster		920 972	1 217 787
Resultat före skatt		920 972	1 217 787
Årets resultat		920 972	1 217 787

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	6 528 420	6 856 860
Inventarier, verktyg och installationer	4	138 237	203 776
		6 666 657	7 060 636
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 246 039	2 849 947
Aktuella skattefordringar		312 114	14 869
Övriga fordringar		301 384	42 845
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 302 780	1 577 650
		6 162 317	4 485 311
Kassa och bank		5 021 156	4 414 005
Summa omsättningstillgångar		11 183 473	8 899 316
SUMMA TILLGÅNGAR		17 850 130	15 959 952
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Inbetalda insatser		2 251 000	2 251 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		277 096	-940 692
Årets resultat		920 972	1 217 787
		1 198 068	277 095
Summa eget kapital		3 449 068	2 528 095
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5	7 680 000	8 000 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6	160 000	-
Leverantörsskulder		739 134	530 791
Aktuella skatteskulder		315 376	-
Övriga skulder		1 276 495	942 355
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 230 057	3 958 710
Summa kortfristiga skulder		6 721 062	5 431 856
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 850 130	15 959 952

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2017 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Tidigare tillämpades årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2016:10 (K2) och BFNAR 2012:1 (K3). Övergången har gjorts i enlighet med föreskrifterna i K3:s kapitel 35. Föreningen klassificeras som ett mindre företag och har utnyttjat mindre företags möjlighet att inte räkna om jämförelsetalen för 2016 enligt K3:s principer. Presenterade jämförelsetal överensstämmer i stället med de uppgifter som presenterades i föregående års årsredovisning. Olika redovisningsprinciper har alltså tillämpats för de år som presenteras i årsredovisningen, och det finns därmed brister i jämförbarheten mellan åren.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Fordringar har tagits upp till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningar tillämpas:

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar:	år
- Byggnader	
- Stomme och grund	60
- Fasad och fönster	30
- Värme, sanitet, ventilation, el, kök	20
- Yttertak	18
- Inventarier	5
- Bilar	5

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdraget görs för lämnade rabatter.

Definition av nyckeltal

Omsättning

Stiftelsens totala omsättning.

Årets resultat

Stiftelsens resultat.

Eget kapital

Stiftelsen nettotillgångar d.v.s. skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Balansomslutning

Stiftelsen samlade tillgångar.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22%) i förhållande till balansomslutningen.

Upplýsingar till resultaträkning

Not 2	Anställda och personalkostnader		
	Medelantalet anställda		
		2017-01-01-	2016-01-01-
		2017-12-31	2016-12-31
	Män	17	14
	Kvinnor	32	30
	Totalt	49	44
	Löner, andra ersättningar och social kostnader		
		2017-01-01-	2016-01-01-
		2017-12-31	2016-12-31
	Löner och andra ersättningar	16 120 576	14 959 557
	Summa	16 120 576	14 959 557
	Sociala kostnader	6 623 119	6 194 036
	(varav pensionskostnader)	1 299 985	1 225 247
	Upplýsingar till balansräkning		
Not 3	Byggnader och mark		
		2017-12-31	2016-12-31
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
	Vid årets början	7 080 000	7 080 000
		7 080 000	7 080 000
	<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
	Vid årets början	-3 726 900	-3 510 060
	Årets avskrivning enligt plan	-212 400	-216 840
		-3 939 300	-3 726 900
	<i>Akkumulerade uppskrivningar:</i>		
	Vid årets början	2 871 760	2 987 800
	Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-116 040	-116 040
		2 755 720	2 871 760
	Redovisat värde vid årets slut	5 896 420	6 224 860
	Bokfört värde byggnader	5 896 420	6 224 860
	Bokfört värde mark	632 000	632 000
	Vid årets slut	6 528 420	6 856 860

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer		
		2017-12-31	2016-12-31
	Akkumulerade anskaffningsvärden:		
	Vid årets början	3 005 019	2 935 611
	Nyanskaffningar	28 139	69 408
	Avyttringar och utrangeringar	-	-
	Vid årets slut	3 033 158	3 005 019
	Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
	Vid årets början	-2 801 243	-2 718 217
	Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	-
	Årets avskrivning anskaffningsvärden	-93 679	-83 026
	Vid årets slut	-2 894 921	-2 801 243
	Redovisat värde vid årets slut	138 237	203 776
Not 5	Övriga skulder till kreditinstitut		
		2017-12-31	2016-12-31
	Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
	Swedbank lån långfristig del	7 680 000	8 000 000
		7 680 000	8 000 000
	Av stiftelsens långfristiga skulder förfaller 6 880 tkr till betalning efter mer än fem år.		
	Stiftelsens banklån om 7 840 tkr redovisas under följande poster i balansräkningen		
		2017-12-31	2016-12-31
	<i>Långfristiga skulder</i>		
	Övriga skulder till kreditinstitut	7 680 000	8 000 000
	<i>kortfristiga skulder</i>		
	Övriga skulder till kreditinstitut	160 000	
	Summa	7 840 000	8 000 000
Not 6	Övriga skulder till kreditinstitut		
		2017-12-31	2016-12-31
	Swedbank lån kortfristig del	160 000	
		160 000	0

Underskrifter

Örebro den

Marianne Skinnars Bruno
Ordförande

Daniel Jansson-Hammargren

Erik Sjöberg

Charlotta Karlsson-Andersson

Elisabeth Ljunglöf

Sofia Persson

Örjan Samuelsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den

2018

Peter Söderman
Auktoriserad revisor

Gösta Örtensjö
Revisor