

**ARSREGNSKAP 2017**

**for**

**Den Weis-Rosenkroneske Stiftelse**

**Baroniet Rosendal**

**Org. nr: 977 122 775**

DWRS

<b>AKTIVITETSREGNSKAP 2017</b>	Note	2016	2 017
<b>ANSKAFFEDE MIDLER</b>			
Ordinære offentlige tilskudd	2	5 087 758	5 148 962
Andre offentlige tilskudd	2	10 469 200	1 705 450
Innsamlede midler, gaver m.v.	2	7 150 776	4 938 263
Egeninntekt	2	12 343 569	12 637 625
Finansinntekt	2	-194 748	-227 560
Andre inntekter	2	3 672	26 306
<b>SUM ANSKAFFEDE MIDLER</b>	<b>2</b>	<b>34 860 227</b>	<b>24 229 046</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>			
Driftsutgifter aktiviteter	2	19 739 509	20 100 880
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT I</b>		<b>15 120 718</b>	<b>4 128 167</b>
Avskrivninger	10	2 775 600	2 826 350
Prosjekter	2	20 755 219	3 943 330
Aktivering av prosjekter		-19 816 438	-2 662 339
<b>SUM AVSKRIVNING OG PROSJEKTER</b>		<b>3 714 381</b>	<b>4 107 340</b>
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT II</b>		<b>11 406 337</b>	<b>20 826</b>
<b>TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>			
Fra formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	13	1 024 121	593 454
Fra formålskapital med selvpålagte restriksjoner	13	4 345 885	1 648 026
Fra annen formålskapital, fri egenkapital	13	2 181 293	890 639
Til formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	13	-2 760 315	-416 183
Til formålskapital med selvpålagte restriksjoner	13	-13 165 000	-2 667 321
Til annen formålskapital, fri egenkapital	13	-3 032 321	-69 441
<b>NETTO TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>		<b>-11 406 337</b>	<b>-20 826</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Balanse per 31.12. 2017

	Note	2016	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Bevaringsverdige eiendeler			
Bygninger og installasjoner	10	41 485 863	41 696 873
Andre driftsmidler	10	3 147 838	3 354 677
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>44 633 701</b>	<b>45 051 550</b>
Finansielle anleggsmidler	6	53 529	43 699
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>44 687 230</b>	<b>45 095 249</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varelager		1 002 343	999 308
Andre fordringer	14	1 978 724	986 388
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 990 747	526 565
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 971 814</b>	<b>2 512 261</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>50 659 044</b>	<b>47 607 509</b>
<b>FORMÅLSKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Formålskapital</b>			
Grunnkapital	13	438 694	438 694
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	13	5 184 964	5 007 693
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	13	25 775 321	27 879 614
Annen formålskapital	13	5 755 378	3 849 182
<b>Sum formålskapital</b>		<b>37 154 357</b>	<b>37 175 184</b>
<b>Gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld	15	7 866 666	7 147 754
Annen kortsiktig gjeld	12	5 638 021	3 284 572
<b>Sum gjeld og formålskapital</b>		<b>50 659 044</b>	<b>47 607 509</b>

Rosendal, den 31. desember 2017/ Oslo, den 23. februar 2018  
I styret for Den Wels Rosenkroneske Stiftelse

  
Tove Kristin Karlsen  
Styrets leder

  
Einar Lie

  
Øyvind Lernes

  
Mads Andreas Danielsen

  
Tor Saglie

  
Åse Kleveland

  
Egil Myklebust

  
Anne Grete Honerød  
Sekretær

Rosendal, den 31. desember 2017/ Oslo, den 23. februar 2018  
I styret for Baroniet Rosendal

  
Tove Kristin Karlsen  
Styrets leder

  
Benthe Bondhus

  
Egil Myklebust

  
Tor Saglie

  
Odd Ivar Øvregård

  
Anne Grete Honerød  
Sekretær

DWRS

**Kontantstrømpoppstilling**

	2016	2017
<b>Årets aktivitetsresultat</b>		
+ Årets aktivitetsresultat	11 406 337	20 826
<b>Årets aktivitetsresultat</b>	<b>I 11 406 337</b>	<b>20 826</b>
<b>Poster som ikke har direkte likviditetseffekt</b>		
+ Avskrivning	2 775 600	2 826 350
+/- Endring av fordringer	81 674	992 336
+/- Verdiendring finansielle anleggsmidler	1 310 782	9 830
<b>= Netto poster uten direkte likviditetseffekt</b>	<b>II 4 168 056</b>	<b>3 828 517</b>
<b>Investeringer, avhendelser og finansiering</b>		
- Investeringer i bygg og maskiner	-20 495 074	-3 244 199
+ Opptak av langsiktig gjeld	2 866 666	-718 912
<b>= Netto investeringer, avhendelser og finansiering</b>	<b>III -17 628 408</b>	<b>-3 963 111</b>
<b>Andre endringer</b>		
+/- Netto avsetning for forpliktelser	2 940 732	-2 353 449
+/- Endring varelager	38 084	3 035
<b>= Netto andre endringer</b>	<b>IV 2 978 816</b>	<b>-2 350 414</b>
<b>Netto likviditetsendring gjennom året I + II + III + IV</b>	<b>924 801</b>	<b>-2 464 182</b>
+ Likviditetsbeholdning per 01.01.	2 065 946	2 990 747
<b>= Likviditetsbeholdning per 31.12.</b>	<b>2 990 747</b>	<b>526 565</b>

Likvidene består av kontanter og innskudd i bank.

## Oversikt over noter

### Generelle noter

Note 1 Regnskapsprinsipp

### Aktivitetsregnskapet

Note 2 Detaljert aktivitetsregnskap  
Note 3 Resultat av drift ex prosjekter  
Note 5 Aktivitetsoversikt DWRS/Baroniet Rosendal  
Note 8 Pensjonsforpliktelse personalet  
Note 9 Utbetalt til førretningsfører og styret  
Note 10 Varige driftsmidler  
Note 11 Godtgjørelse til revisor  
Note 13 Formålskapital  
Note 16 Skatt  
Note 17 Rosendal kammermusikkfestival

### Balanse

Note 6 Finansielle anleggsmidler  
Note 7 Bundne midler  
Note 8 Pensjonsforpliktelse personalet  
Note 10 Varige driftsmidler  
Note 12 Avsetning for forpliktelser  
Note 13 Formålskapital  
Note 14 Andre fordringer  
Note 15 Lån

### Prosjekter

Note 4 Prosjekter

## **Note 1 Regnskapsprinsipper**

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:  
NRS(F) God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

### **1.1 Tilskudd og salgsinntekter**

Tilskudd fra stat og andre offentlige institusjoner inntektsføres i den perioden de er tildelt for. Dette vil normalt falle saman med utbetalingsåret. Andre tilskudd/gaver inntektsføres i takt med den kostnaden de er ment å dekke.

### **Finansinntekter**

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

### **Leieinntekter**

Leieinntekter opptjenes og resultatføres i takt med utleieperioden.

### **Salg av varer**

Salg av varer inntektsføres ved levering.

### **1.2 Fortsatt drift**

Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

### **1.3 Klassifisering og vurdering av balanseposter**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler, andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer som tilbakebetales innen et år klassifiseres som omløpsmidler. Tilsvarende gjelder for gjeld.

### **1.4 Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Aktivering er gjenstand for individuell vurdering.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger.

Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske tekniske levetid. Det blir benyttet lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

### **1.5 Varebeholdning**

Varebeholdningen er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost og påregnelig salgspris. Ukurante varer er ikke medregnet.

### **1.6 Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

### **1.7 Pensjoner**

Pensjonsforpliktelse er redegjort for i note 8.

### **1.8 Skattefri institusjon/Konsolidering**

Både Den Weis Rosenkroneske Stiftelse og underavdelingen Baroniet Rosendal er skattefrie institusjoner. Det er likevel skatteplikt for følgende av Den Weis-Rosenkroneske Stiftelse sine aktiviteter: Overnatting, konserter, teaterforestillinger, foredrag, salg i restaurant, drift av parkeringsplass og bortleie av fast eiendom og jakt. Se note 16

### **1.8 Konsolidering**

Ved konsolidering er interne transaksjoner utlignet.

## DETALJERT AKTIVITETSREGNSKAP 2017

2016

2 017

<b>ANSKAFTEDE MIDLER</b>		
<b>ORDINÆRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		
Universitetet i Oslo	1 770 000	1 823 000
Kulturdepartementet	1 370 000	1 390 000
Hordaland Fylke	1 065 000	1 089 000
Kvinnherad kommune	600 000	600 000
Statstilskudd til jordbruk/ LD	282 758	246 962
<b>SUM ORDINÆRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>	<b>5 087 758</b>	<b>5 148 962</b>
<b>ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		
Kulturdepartementet - ekstraordinært vedlikehold	1 280 000	-
Kulturdepartementet - gaveforsterkning	1 935 000	756 250
Hordaland Fylke	757 000	602 000
Fylkesmannen i Hordaland	5 000 000	100 000
Norsk kulturråd	445 000	100 000
Kvinnherad kommune	1 040 000	135 000
Andre offentlige tilskudd	12 200	12 200
<b>SUM ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>	<b>10 469 200</b>	<b>1 705 450</b>
<b>SUM OFFENTLIGE TILSKUDD</b>	<b>15 556 958</b>	<b>6 854 412</b>
<b>INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>		
Gave fra Bara Eiendom	1 125 000	800 000
Gave fra Trond Mohn		1 600 000
Gave fra Sparebankstiftelsen DnB	3 440 000	300 000
Samarbeidsavtale Norsk Hydro ASA	200 000	200 000
Samarbeidsavtale Statnett SF	150 000	300 000
Gave fra Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen	2 000 000	1 500 000
Forskningsprosjekt Universitetet på Ås, Falland Slakteri .fl.	0	125 000
Andre samarbeidsavtaler / gaver	235 776	113 263
<b>SUM INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>	<b>7 150 776</b>	<b>4 938 263</b>
<b>EGENINNTEKT</b>		
Billettinntekter	5 423 850	6 033 294
Parkeringsinntekter	178 371	132 360
Sal & utleie	6 741 349	6 471 971
<b>SUM EGEINNTEKT</b>	<b>12 343 570</b>	<b>12 637 625</b>
<b>SUM GAVER OG EGENINNTEKT</b>	<b>19 494 346</b>	<b>17 575 888</b>
<b>FINANS OG INVESTERINGSINNTEKTER</b>		
NETTO FINANSPOSTER	-194 748	-227 560
<b>ANDRE INNTEKTER</b>		
Eiendomssalg og erstatninger	3 672	26 306
<b>SUM ANSKAFTEDE MIDLER</b>	<b>34 860 228</b>	<b>24 229 046</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>		
<b>KOSTNADER TIL AKTIVITETER SOM OPPFYLLER FORMÅLET</b>		
Varer og tjenester	7 311 665	7 882 092
Lønn og sosiale kostnader	9 161 624	8 269 218
Drift av anlegg	1 072 112	1 049 635
Ordinært vedlikehold	124 148	287 979
Andre driftskostnader	2 069 960	2 611 956
<b>SUM KOSTNADER</b>	<b>19 739 509</b>	<b>20 100 880</b>
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT I</b>	<b>15 120 719</b>	<b>4 128 167</b>
Avskrivninger	2 775 601	2 826 350
Prosjekter	20 755 219	3 943 330
Aktivering av prosjekter	-19 816 438	-2 662 339
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT II</b>	<b>11 406 337</b>	<b>20 826</b>
<b>TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>		
Fra formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	1 024 121	593 454
Fra formålskapital med selvpålagte restriksjoner	4 345 885	1 648 026
Fra annen formålskapital - fri egenkapital	2 181 293	890 639
Til formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	-2 760 315	-416 183
Til formålskapital med selvpålagte restriksjoner	-13 165 000	-2 667 321
Til annen formålskapital, fri egenkapital	-3 032 321	-69 441
<b>NETTO TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>	<b>-11 406 337</b>	<b>-20 826</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>

## Note 3

## DWRS

<b>Resultat av drift ex prosjekter 2017</b>	Note	2016	2 017
<b>ANSKAFTEDE MIDLER</b>			
<b>ORDINÆRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>			
Universitetet i Oslo		1 770 000	1 823 000
Kulturdepartementet		1 370 000	1 390 000
Hordaland Fylke		1 065 000	1 089 000
Kvinnherad kommune		600 000	600 000
Statstilskudd til jordbruk/ LD		282 758	246 962
<b>SUM ORDINÆRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		<b>5 087 758</b>	<b>5 148 962</b>
<b>ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>			
Hordaland Fylke		567 000	100 000
Norsk kulturråd - sikringsmidler			100 000
Kvinnherad kommune		40 000	135 000
Andre offentlige tilskudd		0	0
<b>SUM ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		<b>607 000</b>	<b>335 000</b>
<b>SUM OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		<b>5 694 758</b>	<b>5 483 962</b>
<b>INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>			
Samarbeidsavtale Norsk Hydro ASA		200 000	0
Samarbeidsavtale Statnett SF		150 000	0
Støtte fra Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen		1 000 000	1 500 000
Forskningsprosjekt Universitetet på Ås, Fatland Slakteri .fl.			125 000
Andre samarbeidsavtaler / gaver		225 776	113 263
<b>SUM INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>		<b>1 675 776</b>	<b>1 738 263</b>
<b>EGENINNTEKT</b>			
Billettinntekter		5 423 850	6 033 294
Parkeringsinntekter		178 371	132 360
Sal & utleie		6 741 349	6 471 971
<b>SUM EGENINNTEKT</b>		<b>12 343 570</b>	<b>12 637 625</b>
<b>SUM GAVER OG EGENINNTEKT</b>		<b>13 919 346</b>	<b>14 375 888</b>
<b>FINANS OG INVESTERINGSINNTEKTER</b>			
NETTO FINANSPOSTER		-194 748	-227 560
<b>ANDRE INNTEKTER</b>			
Eiendomssalg og erstatninger		3 672	26 306
<b>SUM ANSKAFTEDE MIDLER</b>		<b>19 423 028</b>	<b>19 658 596</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>			
<b>KOSTNADER TIL AKTIVITETER SOM OPPFYLLER FORMålet</b>			
Varer og tjenester		7 311 665	7 882 092
Lønn og sosiale kostnader		8 114 605	7 484 042
Drift av anlegg		1 072 112	1 049 635
Ordinært vedlikehold		124 148	74 828
Andre driftskostnader		2 069 960	2 412 147
<b>SUM KOSTNADER</b>		<b>18 692 490</b>	<b>18 902 744</b>
Til utvikling av kulturarena ved Baroniet Rosendal fra Prosjekter			229 351
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT I</b>		<b>730 538</b>	<b>985 203</b>
Avskrivninger		2 775 600	2 826 350
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT II</b>		<b>-2 045 062</b>	<b>-1 841 147</b>
<b>TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>			
Fra formålskapital med selvpålagte restriksjoner		1 645 254	1 648 026
Fra annen formålskapital		1015123	267 544
Til formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		-615 315	0
Til annen formålskapital			-69 441
Til formålskapital med selvpålagte restriksjoner		0	-4 982
<b>NETTO TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>		<b>2 045 062</b>	<b>1 841 147</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## Note 4

## DWRS

## Prosjekter 2017

	Note	2016	2 017
<b>ANSKAFTEDE MIDLER</b>			
<b>ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>			
Kulturdepartementet - ekstraordinært vedlikehold		1 280 000	0
Kulturdepartementet - gaveforsterkning		1 935 000	756 250
Hordaland Fylke		190 000	502 000
Fylkesmannen i Hordaland		5 000 000	100 000
Norsk kulturråd - sikringsmidler		445 000	0
Kvinnherad kommune		1 000 000	0
Andre offentlige tilskudd		12 200	12 200
<b>SUM OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		<b>9 862 200</b>	<b>1 370 450</b>
<b>INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>			
Gave fra Bara Eiendom		1 125 000	800 000
Gave fra Trond Mohn			1 600 000
Gave fra Sparebankstiftelsen DnB		3 440 000	300 000
Samarbeidsavtale Norsk Hydro ASA		0	200 000
Samarbeidsavtale Statnett SF		0	300 000
Støtte fra Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen		1 000 000	0
Andre samarbeidsavtaler / gaver		10 000	0
<b>SUM INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>		<b>5 575 000</b>	<b>3 200 000</b>
<b>FINANS OG INVESTERINGSINNTEKTER</b>			
Andre inntekter		0	0
<b>SUM ANSKAFTEDE MIDLER</b>		<b>15 437 200</b>	<b>4 570 450</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>			
<b>KOSTNADER TIL AKTIVITETER SOM OPPFYLLER FORMÅLET</b>			
Lønn og sosiale kostnader		1 047 019	785 176
Vedlikehold			213 150
Andre driftskostnader		0	199 809
<b>SUM KOSTNADER</b>		<b>1 047 019</b>	<b>1 198 136</b>
Til utvikling av ny kulterarena ved Baroniet Rosendal			-229 351
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT I</b>		<b>14 390 181</b>	<b>3 142 964</b>
Prosjekter		20 755 219	3 943 330
Aktivering av prosjekter		-19 816 438	-2 662 339
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT II</b>		<b>13 451 400</b>	<b>1 861 973</b>
<b>TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>			
Fra formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		1 024 120	593 454
Til formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		-2 145 000	-416 183
Fra formålskapital med selvpålagte restriksjoner		2 700 631	-
Til formålskapital med selvpålagte restriksjoner		-13 165 000	-2 662 339
Fra annen formålskapital		1 166 170	623 095
Til annen formålskapital		-3 032 321	-
<b>NETTO TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>		<b>-13 451 400</b>	<b>-1 861 973</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>0</b>	<b>-</b>

Note 5 - AKTIVITETSOVERSIKT FOR DWRS / BARONIET 2017

	10	2	3	4	5	6	8	1	1		
	Fond & Elendom	Forskning & Formidling	Mistetsted & Opplevelse	Bevaring & Skiring	Mus.u/v. & nettverk	Salg & Utleie	Kammer musikfest.	Ulligning inf. trans.	Resultat I	Prosjekt Resultat II	
<b>ANSKAFTEDE MIDLER</b>											
<b>ORDINÆRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>											
Universitetet i Oslo	-	-	0	1 823 000	0	0	0	0	1 823 000	-	1 823 000
Kulturdepartementet	890 000	150 000	350 000	0	0	0	0	0	1 390 000	-	1 390 000
Hordaland Fylke	1 089 000	0	0	0	0	0	0	0	1 089 000	-	1 089 000
Kvinnherad kommune	200 000	0	0	400 000	0	0	0	0	600 000	-	600 000
Statsluttak til Jordbruk/ LD	-	0	248 982	0	0	0	0	0	248 982	-	248 982
<b>SUM ORDINÆRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>	<b>0</b>	<b>2 179 000</b>	<b>150 000</b>	<b>2 419 982</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 148 982</b>	<b>-</b>	<b>6 148 982</b>
<b>ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>											
Kulturdepartementet - ekstraordinært vedlikehold	-	-	0	0	0	0	0	0	0	-	-
Kulturdepartementet - gaveforsterkning	-	100 000	0	0	0	0	0	0	100 000	502 000	602 000
Hordaland Fylke	-	-	0	0	0	0	0	0	0	100 000	100 000
Fykesmannen i Hordaland	-	-	35 000	0	0	0	100 000	0	100 000	-	100 000
Norsk kulturråd - Skiringemidler	-	-	0	0	0	0	100 000	0	135 000	-	135 000
Kvinnherad kommune	-	-	0	0	0	0	0	0	0	12 200	12 200
<b>SUM ANDRE OFFENTLIGE TILSKUDD</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>135 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>335 000</b>	<b>1 370 450</b>	<b>1 708 480</b>
<b>SUM OFFENTLIGE TILSKUDD</b>	<b>0</b>	<b>2 179 000</b>	<b>285 000</b>	<b>2 419 982</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>6 483 982</b>	<b>1 370 450</b>	<b>6 854 412</b>
<b>INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>											
Gave fra Bara Elendom	-	-	0	0	0	0	0	0	0	800 000	800 000
Gave fra Trond Mohn	-	-	0	0	0	0	0	0	0	1 600 000	1 600 000
Gave Sparebankstiftelsen DNB	-	-	0	0	0	0	0	0	0	300 000	300 000
Samarbeidsavtale Norsk Hydro ASA	-	-	0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000
Samarbeidsavtale Statnett SF	-	-	0	0	0	0	0	0	0	300 000	300 000
Støtte fra Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen	-	-	-	-	-	1 500 000	-	-	1 500 000	-	1 500 000
Forskningsprosjekt Universitetet på As, Fedtand slakteri m.fl.	-	-	-	125 000	-	-	-	-	125 000	-	125 000
Andre samarbeidsavtaler / gaver	83 263	50 000	0	0	0	0	0	0	113 263	-	113 263
<b>SUM INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>	<b>0</b>	<b>83 263</b>	<b>50 000</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 600 000</b>	<b>0</b>	<b>1 738 263</b>	<b>3 200 000</b>	<b>4 938 263</b>
<b>EGENINNTJEKT</b>											
Billettinntekter	2 443 561	2 734 326	0	0	0	1 130 407	-275 000	6 033 294	-	-	6 033 294
Parkeringsinntekter	132 360	0	0	0	0	0	0	132 360	-	-	132 360
Salg & utleie	206 863	42 981	47 888	751 337	0	5 983 485	188 134	-738 795	6 471 871	-	6 471 871
<b>SUM EGENINNTJEKT</b>	<b>2 06 863</b>	<b>2 618 902</b>	<b>2 702 212</b>	<b>751 337</b>	<b>0</b>	<b>6 963 465</b>	<b>1 326 841</b>	<b>12 637 625</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 637 625</b>
<b>SUM GAVER OG EGENINNTJEKT</b>	<b>2 06 863</b>	<b>2 682 165</b>	<b>2 832 212</b>	<b>876 337</b>	<b>0</b>	<b>6 963 465</b>	<b>3 028 841</b>	<b>14 376 888</b>	<b>3 200 000</b>	<b>17 576 688</b>	
<b>FINANS OG INVESTERINGSBINNTEKTER</b>											
NETTO FINANSPOSTER	-227 660	-	0	0	0	0	0	-227 660	-	-	-227 660
ANDRE INNTEKTER	3 490 000	-	0	0	0	-3 490 000	0	0	-	-	0
Elendoms salg og erstatninger	26 308	-	0	0	0	0	0	0	26 308	-	26 308
<b>SUM ANSKAFTEDE MIDLER</b>	<b>3 498 709</b>	<b>4 681 165</b>	<b>3 117 212</b>	<b>3 286 299</b>	<b>400 000</b>	<b>6 963 465</b>	<b>3 028 841</b>	<b>18 658 698</b>	<b>4 670 450</b>	<b>24 220 046</b>	
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>											
<b>KOSTNADER TIL AKTIVITETER SOM OPPFYLLER FORMÅLET</b>											
Varer og tjenester	49 230	635 542	1 788 049	588 086	16 754	3 007 849	2 174 614	-373 032	7 882 092	-	7 882 092
Lønn og sosiale utgifter	697 557	2 218 768	404 682	2 127 537	88 150	1 353 858	595 592	7 484 042	785 176	-	8 269 218
Drift av lokaler/bygg	548 754	0	0	600 881	0	0	0	1 049 635	-	-	1 049 635
Interleie	1 700 000	350 000	100 000	0	1 200 000	140 000	-3 490 000	0	-	-	0
Ordinært vedlikehold	-	-	0	25 338	0	49 491	-	74 828	213 150	-	287 979
Andre driftkostnader	1 058 773	275 532	569 699	187 301	297 898	316 150	345 686	-838 763	2 412 147	199 809	2 611 988
<b>SUM KOSTNADER</b>	<b>2 351 314</b>	<b>4 827 841</b>	<b>3 112 230</b>	<b>3 627 142</b>	<b>402 772</b>	<b>8 927 348</b>	<b>3 268 892</b>	<b>16 802 744</b>	<b>1 188 136</b>	<b>-</b>	<b>20 100 680</b>
Utvikling av kulturarena ved Baronet Rosendal	-	-	0	0	0	229 351	-	-	-229 351	-	-
<b>ÅRETS AKTIVITETRESULTAT I</b>	<b>1 144 395</b>	<b>33 325</b>	<b>4 982</b>	<b>-230 843</b>	<b>-2 772</b>	<b>36 116</b>	<b>0</b>	<b>988 203</b>	<b>3 142 984</b>	<b>4 128 187</b>	
Avskrivninger	2 826 350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 826 350
Prosjekter	-	-	-	-	-	-	-	-	3 843 330	-	3 843 330
Aktivisering av prosjekt I 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-2 682 339	-	-2 682 339
<b>ÅRETS AKTIVITETRESULTAT II</b>	<b>-1 681 955</b>	<b>33 325</b>	<b>4 982</b>	<b>-230 843</b>	<b>-2 772</b>	<b>36 116</b>	<b>0</b>	<b>-1 641 147</b>	<b>1 861 973</b>	<b>20 626</b>	
<b>TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>											
<b>Fra formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner</b>											
Fra fond - Båt og vognhus	-	-	-	-	-	-	-	-	593 454	-	593 454
<b>Sum bruk av midler med eksternt pålagte restriksjoner</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>593 454</b>	<b>-</b>	<b>593 454</b>
<b>Avsett til formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner</b>											
Avsett til Båt og vognhus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avsett til Utvikling av ny kultur- og formidlingsarena	0	-	-	-	0	0	-	-	-418 183	-	-418 183
<b>Sum avsett til formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-418 183</b>	<b>-</b>	<b>-418 183</b>
<b>Fra formålskapital med selvpålagte restriksjoner</b>											
Fra fond - Aktivitetsfond	-	-	-	0	2 772	-	-	-	2 772	-	2 772
Fra fond - Avskrivning	1 645 254	-	-	-	-	-	-	-	1 645 254	-	1 645 254
<b>Sum bruk av midler med selvpålagte restriksjoner</b>	<b>1 645 254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 772</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 648 026</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 648 026</b>
<b>Til formålskapital med selvpålagte restriksjoner</b>											
Avsett til fond - Aktivitet	-	-	-4 982	-	-	-	-	-	-4 982	-	-4 982
Avsett til fond Avskrivning	-	-	-	-	-	-	-	-	-2 682 339	-	-2 682 339
<b>Sum avsett til formålskapital med selvpålagte restriksjoner</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-4 982</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-4 982</b>	<b>-</b>	<b>-4 982</b>
<b>Fra annen formålskapital</b>											
Fra fri egenkapital DWRS	36 701	-	-	230 843	-	-	-	-	267 544	623 095	890 639
<b>Sum fra annen formålskapital</b>	<b>36 701</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>230 843</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>267 544</b>	<b>623 095</b>	<b>890 639</b>
<b>Avsett til annen formålskapital</b>											
Avsett til fri egenkapital DWRS	-	-33 325	-	-	-	-36 116	-	-	-69 441	-	-69 441
<b>Sum til annen formålskapital</b>	<b>-</b>	<b>-33 325</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-36 116</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-69 441</b>	<b>-</b>	<b>-69 441</b>
<b>NETTO TILLEGG / REDUKSJON AV FORMÅLSKAPITAL</b>	<b>1 681 955</b>	<b>-33 325</b>	<b>-4 982</b>	<b>230 843</b>	<b>2 772</b>	<b>-36 116</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 641 147</b>	<b>-1 861 973</b>	<b>-20 626</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>-</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-0,00</b>	<b>-</b>	<b>-0,00</b>

Resultatregnskapet er konsolidert ved at kronverdi av interne kjøp og salg er utlignet i årets aktivitetsresultat.

**Note 6 Finansielle anleggsmidler**

	2016	2017
Universitetets fellesmasse, fond 285	54 696	40 789
Skogsavgift Fusa og Kvinnherad	-1 168	2 909
Lån Sogn Studentby	1	1
<b>Sum</b>	<b>53 529</b>	<b>43 699</b>

**Note 7 Bundne midler**

	2016	2017
Skattetrekk	182 472	173 508
<b>Bundne midler per 31.12.</b>	<b>182 472</b>	<b>173 508</b>

**Note 8 Pensjonsforpliktelse personalet**

Museet Baroniet Rosendal har pensjonsavtale for de ansatte i Kommunal Landspensjonskasse. De ansatte betaler 2 % egenandel. Pensjonsordningen gir en definert ytelse i henhold til tariffavtalen i kommunal sektor. Pensjonsforpliktelsen er ikke balanseført som fremtidig forpliktelse i regnskapet.

	2016	2017
Netto pensjonsutgift i året	515 923	392 939
Antall ansatte med i ordningen	7	8

**Note 9 Utbetalt til forretningsfører og styret**

	Lønn/honorar	Premie KLP	Annen godtgjørelse	Sum
Direktør	718 262	131 646	12 466	862 374
Styret	35 600	-	-	35 600

Styreleder og direktør har ingen avtale om etterlønn.

**Note 10 Varige driftsmidler**

	Andre driftsmidler	Bygg/anlegg	Sum
Bokført verdi pr 01.01.	3 147 838	41 485 863	44 633 701
Tilgang i året	620 577	2 623 622	3 244 199
Anskaffelseskost 31.12.	3 768 415	44 109 485	47 877 900
Årets ordinære avskrivning	413 738	2 412 612	2 826 350
Bokført verdi pr 31.12.	3 354 677	41 696 873	45 051 550
Avskrivningssats	20 %	5 %	

**Note 11 Godtgjørelse til revisor**

	2016	2017
Lovpålagt revisjon	56 800	63 000
Andre tjenester utenfor revisjon	-	-
<b>Sum</b>	<b>56 800</b>	<b>63 000</b>

**Note 12 Annen kortsiktig gjeld**

	2016	2017
Leverandørgjeld	589 752	247 190
Feriepenger	415 549	421 247
Arbeidsgiveravgift feriepenger	45 354	45 949
Forskuddstrekk 6. termin	182 472	173 508
Skyldig arbeidsgiveravgift - 6. termin	77 133	68 300
Gavekort	10 760	9 970
Kortsiktig likviditetslån	3 000 000	1 500 000
Ubenyttet andel av gave fra Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen		500 000
Beholdning DGHR- stiftelse	60 359	70 007
Påløpt kostnad og uopptjent inntekt	1 256 642	248 401
<b>Sum</b>	<b>5 638 021</b>	<b>3 284 572</b>

DWRS

**Note 13 Formålskapital**

	Saldo 01.01.2017	Disponert i året	Avsatt 2017	Saldo 31.12.2017
<b>Grunnkapital</b>				
Grunnkapital	438 694			438 694
<b>Sum</b>	<b>438 694</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>438 694</b>
<b>Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner:</b>				
UIO - gave til 350 års jubileum	1 547 879	-		1 547 879
Ny Kultur- og Formidlingsarena	615 315	-	416 183	1 031 498
Havehuset - Bara Eiendom	800 000		-	800 000
Sikringsplan - Norsk kulturråd	345 000		-	345 000
Båt og Vognhus - Bara Eiendom	1 876 770	593 454	-	1 283 316
<b>Sum</b>	<b>5 184 964</b>	<b>593 454</b>	<b>416 183</b>	<b>5 007 693</b>
<b>Formålskapital med selvpålagte restriksjoner</b>				
Fond Avskrivning	25 775 321	1 645 254	2 662 339	26 792 406
Aktivitetsfond	1 084 998	2 772	4 982	1 087 208
<b>Sum</b>	<b>26 860 319</b>	<b>1 648 026</b>	<b>2 667 321</b>	<b>27 879 614</b>
<b>Annen formålskapital</b>				
Fri egenkapital D.W.R. Stiftelse	4 670 381	890 639	69 441	3 849 182
<b>Sum</b>	<b>4 670 381</b>	<b>890 639</b>	<b>69 441</b>	<b>3 849 182</b>
<b>Sum formålskapital</b>	<b>37 154 357</b>	<b>3 132 119</b>	<b>3 152 945</b>	<b>37 175 183</b>

**Note 14 Andre fordringer**

	2 016	2 017
Ordinære kundefordringer	1 349 271	474 891
Forskuddsbetalt utgift		35 261
Merverdiavgift til gode	114 287	215 575
Forsikringsskade - lynnedslag	260 661	260 661
Periodisering forsikring/markedsføring m.m.	254 506	-
<b>Sum</b>	<b>1 978 724</b>	<b>986 388</b>

**Note 15 Lån**

Til delfinansiering av prosjekter og ny driftsbygning har Den Weis-Rosenkroneske Stiftelse tatt opp langsiktig lån i SpareBank1 SR-bank. Løpetid 10 år. Restlån per 31.12.2017 er kr 7.147.754. Rente 3 mndr NIBOR + margin. Rentesats per 31.12.2017 er 2,60%.

**Note 16 Skatt**

Både Den Weis-Rosenkroneske Stiftelse og underavdelingen Baroniet Rosendal er skattefrie institusjoner. Skatt Vest har likevel i brev datert 11.05.2016 konkludert med at deler av Den Weis-Rosenkroneske Stiftelse sine aktiviteter er skattepliktige. Følgende aktiviteter er definert som skattepliktige:

- Overnattingsvirksomheten
- Konserter, teaterforestillinger og foredrag
- Drift av parkeringsplass
- Bortleie av faste eiendommer
- Utleie av jaktretter

<b>Skattepliktig del av virksomheten</b>	2016	2017
Sum inntekter	9 417 010	10 267 824
Sum utgifter	10 472 772	11 981 911
Sum skattepliktig overskudd	-1 055 762	-1 714 087

Det er ikke skattemessig overskudd i 2017.

**Note 17****Rosendal Kammermusikkfestival**

	2016	2017
<b>ANSKAFFEDE MIDLER</b>		
<b>OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		
Norsk kulturråd		100 000
Kvinnherad kommune		100 000
<b>SUM OFFENTLIGE TILSKUDD</b>		<b>200 000</b>
<b>INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>		
Støtte fra Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen	1 000 000	1 500 000
<b>SUM INNSAMLEDE MIDLER, GAVER M.V.</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>EGENINNTEKT</b>		
Billettinntekter	675 640	1 130 407
Salg	104 400	196 134
<b>SUM EGENINNTEKT</b>	<b>780 040</b>	<b>1 326 541</b>
<b>SUM ANSKAFFEDE MIDLER</b>	<b>1 780 040</b>	<b>3 026 541</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>		
<b>KOSTNADER TIL AKTIVITETER SOM OPPFYLLER FORMÅLET</b>		
Varer og tjenester	1 687 075	2 174 614
Lønn og sosiale kostnader	346 103	595 592
Internleie	140 000	140 000
Andre driftskostnader	108 731	345 686
<b>SUM KOSTNADER</b>	<b>2 281 909</b>	<b>3 255 892</b>
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT I</b>	<b>-501 869</b>	<b>-229 351</b>
Overført fra utvikling av kulturarena ved Baroniet Rosendal	501 869	229 351
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>