

## Sak 04c/2021 LM FASTE FONDS – rapport fra avviklingsstyret

### Rapport til Hovedstyret – oppløsning – utbetaling av fondsmidler

Landsmøtet 2020 vedtok følgende (sak 13, punkt a):

«Faste Fonds nedlegges etter avslutning av regnskapsåret 2020. Innskutte midler overføres til innskyterne. Fonds og legatmidler, ansvar for korrekt forvaltning av disse, så vel som regler for dette, overføres de respektive eierne. Faste Fonds styre utgjør avviklingsstyre. Fondets egenkapital - etter fradrag av avviklings-kostnader – overføres innskyterne, i forhold til prosentvis andel av forvaltningskapitalen pr 31.12.2020.»

#### A: OPPLØSNING AV FASTE FONDS:

---

Rapport og gjennomført arbeid baserer seg på regnskap pr 31.12.2020; konferer framlagt regnskap, årsberetning og revisjonsrapport. Fondsmidler og innskudd er utbetalt / vil bli utbetalt i samsvar med oppstilling nedenfor. Kortsiktig utlån og gjeld er avregnet og utbetalt. De respektive andelene av egenkapitalen er beregnet og vil også bli utbetalt.

Iflg. Regnskapet pr 31.12.2020 skal disse beløpene utbetales:			
	Kapital til forvaltning	-	33,638,538
	Kortsiktig gjeld	-	66,057
	Egenkapital	-	196,878
			<b>- 33,901,473</b>
Utbetalingene kan dekkes av omløpsmidler en utestående fordring:			
	Bankinnskudd/kontanter		28,859,664
	Avregning kortsiktig lån		5,041,809
			<b>33,901,473</b>

#### B: DNB ANDEL: OPPLØSNING / FORDELING AV FASTE FONDS EGENKAPITAL

---

	Saldo 2020 utbetales	DNB % andel fondsm. /	DNB andel egenkap. til utbetaling
FONDSMIDLER NASJONAL MISJON	- 744,000	2.2%	- 4,354
FONDSM. LANGESUND BAD	- 5,148,770	15.3%	- 30,134
H & H A KRISTIANSENS LEG. N.M	- 792,021	2.4%	- 4,636
FONDSM. PEDER LILAND	- 136,400	0.4%	- 798
SARPSBORG BAPTISTMENIGHET	- 277,941	0.8%	- 1,627
MYSUSETER	- 684,724	2.0%	- 4,008
RANAFONDET	- 1,070,729	3.2%	- 6,267
FONDSMIDLER INT. MISJON	- 1,428,951	4.2%	- 8,363
BAPTISTENES STUDIERÅD	- 191,677	0.6%	- 1,122
<b>SUM</b>	<b>- 10,475,213</b>	<b>31.1%</b>	<b>- 61,309</b>
AVREGNING: LÅN TIL DNB	5,041,809		-
<b>UTBETALES</b>	<b>- 5,433,404</b>		<b>- 61,309</b>

#### C. FONDSMIDLER GITT TIL BAPTISTENES TEOLOGISKE SEMINAR (BTS)

---

Disse fondsmidlene forutsatte BTS drift. Baptistenes høyskoleråd (BHR) og Baptistenes eiendomsdrift (BED) ble etablert for å videreføre viktige BTS, funksjoner: BHR skoledrift (via HLT) og

eiendoms-forvaltning (BED). Tidligere BTS fondsmidler er derfor delt i 2: BHR fonds er stipendmidler og renter av stipendmidler, BED fonds er gaver gitt som støtte til selve skoledriften/eiendommen.

#### **D: BHR ANDEL: OPPLØSNING / FORDELING AV FASTE FONDS EGENKAPITAL '**

<b>BHR fonds</b>	<b>Grunn-beløp</b>	<b>Saldo 2020 utbetales</b>	<b>BHR andel av fondsm. / innskudd</b>	<b>BHR andel egenkap. til utbetaling</b>
J. CARLSON OG HUSTR. LEGAT	- 10,000	- 10,000	0.0%	- 59
P. ANDERSEN F. KLEMS MINNEF.	- 20,000	- 20,000	0.1%	- 117
P.ANDERSEN F.KLEMS M.F. STIP.M		- 17,001	0.1%	- 100
O.J. ØIES MINNEFOND	- 50,000	- 50,000	0.1%	- 293
NELLY & J.A. ØHRNS MINNEFOND	- 101,000	- 101,000	0.3%	- 591
N. OG J.A. ØHRNS M.F. STIP.M.		- 56,983	0.2%	- 334
RUTH & GUSTAV FLATEBØS MINNEF.	- 96,000	- 99,264	0.3%	- 581
HELM. & RUDOLF JENSENS MINNEF.	- 35,000	- 35,000	0.1%	- 205
MAREN BRÅTHENS MINNEFOND	- 62,000	- 62,000	0.2%	- 363
MAREN BRÅTHENS MF. STIP.MIDL.		- 46,730	0.1%	- 274
STIPENDIEFONDET - BTS		- 855,030	2.5%	- 5,004
RENTER STIP.FOND BTS		- 162,328	0.5%	- 950
ØHRN/PRØYMERS TAKKE OG MINNEF.	- 300,000	- 300,000	0.9%	- 1,756
ØHRN/PRØYMERS MF. STIP.MIDL.		- 48,122	0.1%	- 282
SEMINARET - KORTS.PL. /LÅN		- 9,236	0.0%	- 54
beløp under 200 utbetales ikke				- 113
<b>UTBETALES</b>		<b>- 1,872,693</b>	<b>5.5%</b>	<b>- 11,073</b>

#### **E: BED ANDEL: OPPLØSNING / FORDELING AV FASTE FONDS EGENKAPITAL**

<b>BED fonds</b>	<b>Saldo 2020 utbetales</b>	<b>BED andel av fondsm. / innskudd</b>	<b>BED andel egenkap. til utbetaling</b>
B.T.S. URØRLIG FOND	- 53,514	0.2%	- 313
H.L.M.T'S FOND	- 187,300	0.6%	- 1,096
CISSI & THEO. WANGS MINNEF.	- 214,057	0.6%	- 1,253
GUNVOR & EILERT MOSSIGES FOND	- 53,514	0.2%	- 313
<b>UTBETALES</b>	<b>- 508,386</b>	<b>1.5%</b>	<b>- 2,975</b>

#### **F. DIVERSE INNSKYTERE – MENIGHTER, VIRKEGRENER – BELØP TIL UTBETALING**

	<b>Saldo 2020 utbetales</b>	<b>Andel av fondsm. / innskudd</b>	<b>Andel egenkap. til utbetaling</b>
<b>SUM INNSKUDD TIL UTBETALING</b>	<b>- 20,782,246</b>	<b>61.8%</b>	<b>- 121,971</b>

## G. SAMMENDRAG: OPPLØSNING AV FASTE FONDS

	DNB	BHR	BED	INNSKUDD	SUM
SUM FONDS - INNSKUDD UTBEALES	- 5,433,404	- 1,872,693	- 508,386	- 20,782,246	- 28,596,729
ANDEL FASTE FONDS EGENKAPITAL	- 61,309	- 2,975	- 11,073	- 121,971	- 197,328
IKKE UTBETALT - UNDER KR 200		113		337	450
OPPGJØR KORTSIKTIG GJELD					- 66,057
<b>SUM TIL UTBETALING: OPPHØR FASTE FONDS</b>	<b>- 5,494,712</b>	<b>- 1,875,556</b>	<b>- 519,459</b>	<b>- 20,903,880</b>	<b>- 28,859,664</b>
<b>BANKINNSKUDD - KONTANTER 31.12.2020</b>					<b>28,859,664</b>

## H. VIDERE FORVALTNING AV FONDSMDILER – DNB – BED – BHR

### Om plassering, sikkerhet for forvaltede midler sier Faste Fonds vedtekter:» .....

*Fondets midler skal plasseres mot betryggende sikkerhet. Som vanlig i 1. prioritets pantobligasjon eller lignende verdipapirer, herunder også 2. prioritets pantobligasjoner når prioriteringen ligger innenfor 60% av offentlig takst. Midlene kan ikke plasseres i kirkeeiendommer. ----«*

### Videre plassering av midler

Midler har alltid vært plassert «mot betryggende sikkerhet», forstått som plassering uten risiko for grunnkapital / innskuddsbeløp. Det har de siste årene vært ansett lite formålstjenlig å binde midler – langsiktig – i form av pant-obligasjoner. Som regnskapet har forvaltningskapitalen også i 2020 vært midlene plassert i høyrentekontoer.

- **Forutsetning om null risikotoleranse bør videreføres, med de begrensninger dette gir i forhold til rentabiliteten.**

### Forvaltning DNB:

Gaver – legater gitt til nasjonal og internasjonal misjon av eldre dato ble i HS 33 – 2/1999 slått sammen til 2 separate fond. Det vil være hovedstyrets oppgave/mandat, å vurdere om forutsetninger og binding av midlene, ikke bare bruk av avkastning skal videreføre eller ikke. Vedlagt er kopi av gavebrev / testamenter til støtte for slike vurderinger og beslutninger.

- **Hovedstyret har selvstendig ansvar for vurdering og fordeling av DNBs fonds, legatmidler og bokførte salgsgevinster**

### Forvaltning BED - BHR

Det vil være nødvendig for BHS og BHR å finne mest mulig korrekt bruk av fondsmidler der definert formål, regler for fordeling og forvaltning av midler ikke lenger kan oppfylles. Vedlagt er kopi av gavebrev / testamenter til støtte for slike vurderinger og beslutninger

- **Styrene for BED – BHR har selvstendig ansvar for vurdering og fordeling sine respektive fonds / legatmidler.**

### Rapportering:

Til landsmøtene gjør DNB – BED – BHD rede for, som en del av årlige regnskaps og årsrapporter:

- **Tilgang på – disponering av - midler til forvaltning**
- **Form for plassering – oppnådd avkastning - rentemargin.**

Faste Fonds styre anbefaler at disse forutsetningene skal ligge til grunn for overføring av midlene, at HS i vedtak presiserer dette som forutsetninger for overføring av ansvar og overføring av fondsmidler og oppløst egenkapital pr 31.12.2020.

Morten Øhrn  
styremedl.

Koll Kyllingstad  
styremedl

Håkon Sigland  
forretn. fører

Arild Harvik  
formann

---

Hovedstyret har mottatt denne rapporten og behandlet den i sitt møte 20.-21. august. Der traff hovedstyret følgende vedtak rundt videre oppfølging:

**Vedtak:**

**Hovedstyret takker avviklingsstyret i Faste Fonds for arbeidet som er utført i forbindelse med avviklingen.**

1. *I forhold til Langesund Bad fondet ber hovedstyret administrasjonen om å komme med revidert forslag til retningslinjer for framtidig bruk av fondet i tråd med tidligere AU-vedtak (Sak 14/06 AU).*

**Enstemmig vedtatt**

2. *I forhold til DNBs fondsmidler ber hovedstyret, etter henvendelse fra Ålgård Baptistmenighet om at kapitalen i Peder Lilands fond til fordel for evangelisk arbeid, overføres som bidrag til Fjellkirken ved Liland ungdomssenter.*

**Enstemmig vedtatt**

3. *I forhold til H & HA Kristiansens legat der 50 % av avkastningen skal komme Gjøvik Baptistmenighet til gode deles legatet i to like deler. Halve legatet overføres til Gjøvik Baptistmenighet med informasjon om legatets retningslinjer. Resten av legatet beholdes i DNBs eie og forvaltes i tråd med retningslinjene.*

**Enstemmig vedtatt**

4. *Sofie Mortensen Flatebø fra Strandebarm gjorde for mange år siden et innskudd. Da hun er død for mange år siden ber hovedstyret administrasjonen avklare med representanter for Strandebarm Baptistmenighet om midlene kan tas inn i DNBs formålskapital. Avklaring gjøres før årsskiftet.*

**Enstemmig vedtatt**

5. *Hovedstyret ber administrasjonen om å komme med et forslag til forvaltningspraksis av ufordelte midler fra tidligere Faste Fonds, i løpet av 2022. Forvaltningspraksisen skal gjelde også gjelde fremtidige store verdier. Administrasjonen bes om å vurdere bruk av ekstern bistand til dette arbeidet.*

**Enstemmig vedtatt**