

ÅRSREGNSKAP

2019

**LØVSTAKKSIDEN
SOKN**

Bergen 2. april 2020

Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
INNTEKTER					
3610	Deltakerbetaling	-11 994	-30 000	-30 000	-38 809
3612	Konfirmantbetaling	0	-2 100	-2 100	-350
3625	Andre arrangementsinntekter, herunder servering (avg.fri)	-50 206	-16 000	-16 000	-16 613
3632	Husleieinntekter	-268 800	-268 800	-268 800	-268 800
3633	Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	-53 600	-50 000	-50 000	-47 000
	Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-384 600	-366 900	-366 900	-371 572
3729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-29 492	-35 000	-35 000	-40 060
3740	Refusjon fra fellesråd	-2 500	0	0	0
3770	Refusjon fra andre	-13 481	0	0	-7 345
	Sum refusjoner/overføringer	-45 473	-35 000	-35 000	-47 405
3800	Tilskudd fra staten/statlige institusjoner	0	-55 000	-55 000	0
3803	Tilskudd fra opplysningsvesenets fond	-16 000	-30 000	-30 000	-30 000
	Sum statlige tilskudd	-16 000	-85 000	-85 000	-30 000
3830	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	-20 000	0	0	0
	Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-20 000	0	0	0
3840	Tilskudd fra fellesråd	0	0	0	-600
3841	Driftstilskudd fra fellesrådet	-56 800	-55 000	-55 000	-55 810
3842	Øremerkede tilskudd fra fellesrådet	-76 493	-40 000	-40 000	-40 000
3850	Tilskudd fra menighetsråd	0	-305 400	-305 400	0
3859	Tilskudd fra egne avdelinger	-4 222	-15 000	-15 000	0
3861	Offer til egen virksomhet	-42 851	-50 000	-50 000	-55 168
3862	Innsamlede midler til egen virksomhet	-41 478	-35 500	-35 500	-35 937
3866	Offer til andre	-35 939	-15 000	-15 000	-20 994
3867	Innsamlede midler til andre	0	0	0	-200
	Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-257 784	-515 900	-515 900	-208 709
3870	Tilskudd/gaver fra andre	-42 762	0	0	0
3872	Mottatte gaver, herunder arv	-49 950	-15 000	-15 000	-44 674
3873	Givertjenesten	-9 400	-15 000	-15 000	-17 400
3874	Bladpenger (gjelder menighetsblad o.l.)	0	-2 000	-2 000	-9 900
3879	Diverse tilskudd/gaver	-1 807	-10 000	-10 000	-14 886
	Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-103 919	-42 000	-42 000	-86 860
	SUM DRIFTSINNTEKTER	-827 776	-1 044 800	-1 044 800	-744 547
UTGIFTER					
3055	Honorar/godtgjørelse uten aga	94 786	48 000	48 000	88 400
	Sum lønn og sosiale utgifter	94 786	48 000	48 000	88 400
3100	Kontormateriell	8 071	3 000	3 000	2 095
3101	Papir og konvolutter	2 592	1 500	1 500	0
3102	Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	0	4 000	4 000	0
3103	Datarekvisita	0	1 500	1 500	0
3110	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie//Utstyr/Tjenester	10 080	5 500	5 500	717
3111	Utgifter til gudstjeneste	6 981	9 000	9 000	8 541
3113	Konsertutgifter	0	1 000	1 000	0
3114	Dåpsrekvisita	3 027	7 000	7 000	15 605
3115	Bibler	0	2 000	2 000	0
3116	Undervisningsbøker	3 499	0	0	0

Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2019 -	01.01.2019 -	01.01.2019 -	01.01.2018 -
		31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
3119	Diverse arrangementsutgifter	28 832	35 000	35 000	25 764
3120	Annet forbruksmateriell	204	2 000	2 000	1 054
3121	Leker og materiell	1 079	1 500	1 500	0
3122	Matvarer og kioskutgifter	12 608	2 000	2 000	1 000
3124	Servering (herunder kirkekaffe)	49 760	27 500	27 500	21 212
3125	Velferdsformål	1 190	3 000	3 000	2 014
3126	Gaver	31 043	10 000	10 000	8 479
3127	Innkjøp av planter og blomster	18 076	10 000	10 000	8 704
3128	Rengjøringsmidler	288	3 000	3 000	0
3131	Porto	160	5 000	5 000	13 440
3132	Distribusjon	0	35 000	35 000	32 614
3134	Datakommunikasjon	2 453	0	0	7 345
3135	Bankomkostninger	7 690	5 000	5 000	-4 030
3136	Gebyrer og morarenter	125	0	0	287
3140	Annonser, reklame, informasjon og representasjon	0	1 000	1 000	0
3141	Kunngjøringer	0	3 000	3 000	0
3144	Trykking	32 689	60 000	60 000	49 800
3151	Kurs og utdanning	3 500	17 000	17 000	370
3152	Møter og seminarer	6 829	5 000	5 000	5 671
3153	Undervisning, herunder undervisningsutstyr	0	7 300	7 300	996
3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)	200	0	0	600
3173	Diverse tur- og leirutgifter	29 500	47 000	47 000	45 690
3174	Diverse transportutgifter	5 850	2 000	2 000	1 734
3181	Strøm	2 735	4 000	4 000	3 210
3185	Forsikringer	11 790	700	700	13 565
3186	Bygningsforsikringer	0	15 000	15 000	0
3191	Husleie	0	6 000	6 000	0
3196	Kommunale avgifter og eiendomsskatt	24 508	30 000	30 000	27 355
3197	Kontingenter og medlemsavgifter	8 957	6 000	6 000	5 895
3199	Datalisenser	11 079	12 000	12 000	4 534
3200	Inventar og utstyr	14 340	24 000	24 000	23 319
3203	Noter og salmebøker	1 661	1 500	1 500	0
3230	Vedlikehold og byggtjenester, nybygg	0	0	0	11 245
3231	Akutt vedlikehold, bygg	10 382	20 000	20 000	0
3233	Planlagt vedlikehold, bygg	247 679	100 000	100 000	4 296
3236	Planlagt vedlikehold, anlegg	0	0	0	40 526
3240	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 000	5 000	1 874
3241	Service og reparasjoner inventar og utstyr	3 005	0	0	0
3243	Service og reparasjoner orgel, instrumenter og befuktere	4 960	10 000	10 000	6 992
3262	Vask og rens av tekstiler	3 010	4 000	4 000	3 993
3266	Vakthold og utrykning	1 563	0	0	1 250
3270	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	914	1 000	1 000	312
3271	Kjøp av konsulenttjenester	0	0	0	706
3272	Kjøp av diverse tjenester (honorar)	35 800	45 500	45 500	77 675
3290	Andre driftsutgifter	2	0	0	318
	Sum kjøp av varer og tjenester	648 707	600 500	600 500	476 765
3335	Skatteutgift	62 386	67 200	67 200	61 096
3340	Refusjon til fellesråd	8 820	0	0	6 700
	Sum refusjoner/overføringer	71 206	67 200	67 200	67 796
3429	Moms generell kompensasjonsordning	29 492	30 000	30 000	40 060
3459	Tilskudd til egne avdelinger	4 222	271 300	271 300	0
3466	Overføring av offer til andre	35 939	30 000	30 000	20 994
3467	Overføring av innsamlede midler	0	10 000	10 000	200
3470	Tilskudd/gaver til andre	500	0	0	224
	Sum tilskudd og gaver	70 154	341 300	341 300	61 478

Årsregnskap drift detaljert

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2019 -</u> <u>31.12.2019</u>	<u>01.01.2019 -</u> <u>31.12.2019</u>	<u>01.01.2019 -</u> <u>31.12.2019</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>
	SUM DRIFTSUTGIFTER	884 853	1 057 000	1 057 000	694 440
	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	57 077	12 200	12 200	-50 107
	Renteinntekter og utbytte				
3901	Renteinntekter, bank	-21 128	-5 000	-5 000	-16 705
	Netto finansinntekter/-utgifter	-21 128	-5 000	-5 000	-16 705
	Avskrivninger				
3590	Avskrivninger	30 735	1 456	1 456	30 735
	Motpost avskrivninger				
3990	Motpost avskrivninger	-30 735	-1 456	-1 456	-30 735
	NETTO DRIFTSRESULTAT	35 950	7 200	7 200	-66 812
	Interne finansieringstransaksjoner:				
	Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)				
3930	Bruk av overskudd	-34 285	0	0	-322 467
	Bruk av disposisjonsfond				
3941	Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-138 492
	Sum bruk av avsetninger	-34 285	0	0	-460 959
	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)				
3530	Dekning av underskudd	0	0	0	138 492
	Avsatt til disposisjonsfond				
3541	Avsetninger til disposisjonsfond	0	27 500	27 500	322 467
	Avsatt til bundne fond				
3551	Avsetning til bundne driftsfond	7 899	0	0	32 528
	Sum avsetninger	7 899	27 500	27 500	493 486
	REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	9 564	34 700	34 700	-34 285

Årsregnskap balanse detaljert

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2019 -</u> <u>31.12.2019</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>
<u>EIENDELER</u>			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg			
5270051	Løbergsveien 73B	46 597	48 053
	Sum Faste eiendommer og anlegg	46 597	48 053
Utstyr, maskiner og transportmidler			
5240021	Flygel	87 838	117 118
	Sum Utstyr, maskiner og transportmidler	87 838	117 118
	Sum Anleggsmidler	134 435	165 171
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
5131410	Mva kompensasjonskrav	29 492	40 060
5147001	Kortsiktige fordringer private a/s og a/l	6 000	20 000
5147501	Kortsiktige fordringer på andre private	29 734	-18 642
	Sum Kortsiktige fordringer	65 226	41 418
Kasse, bankinnskudd			
5100000	Kontantbeholdning	3 868	300
5100004	Kasse Barnekor Solheim	2 500	2 500
5100099	Kasse menighetsrådet	150	150
5101702	St Markus Diakonat 0540 08 60868	16 695	12 581
5102001	Bank, DnBNOR, 5083.05.65067	647 087	680 173
5102002	Bank Diakonitet 3625. 87.12999	14 564	14 550
5102004	Bank Kirkemusikk.3624.57.20976	20 599	23 916
5102006	Barnekor so.3625.58.89553	0	8 204
5102009	Bank Familietreff 3624.67.85419	2 357	2 356
5102010	Bank menighetsrådet 3625.85.01734	16 837	14 194
5102051	Bank Solglimt 3624 73 27902	342 702	284 453
5102052	Bank Diakonitet 3624.73.27899	0	54 984
5102053	Sikringsfond 3625.57.17914	0	0
5102055	Bank menighetsrådet 3624.74.65906	561 760	538 687
5109801	DnB, skattetrekskonto.1503.43.21520	12 748	10 520
	Sum Kasse, bankinnskudd	1 641 867	1 647 568
	Sum Omløpsmidler	1 707 093	1 688 986
	<u>SUM EIENDELER</u>	<u>1 841 528</u>	<u>1 854 156</u>
<u>EGENKAPITAL OG GJELD</u>			
Egenkapital			
Kapitalkonto			
5599001	Kapitalkonto	-134 435	-165 171
	Sum Kapitalkonto	-134 435	-165 171
Uindekket i inv.regnskapet			
5597010	Ufinansiert i investeringsregnskap	7 397	7 397
	Sum Uindekket i inv.regnskapet	7 397	7 397

Årsregnskap balanse detaljert

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2019 -</u> <u>31.12.2019</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>
	Regnskapsmessig mindreforbruk		
5595000	Overskudd andre avdelinger totalt	0	-30 063
5595002	Overskudd Diakonatot	-13 015	-4 222
	Sum Regnskapsmessig mindreforbruk	-13 015	-34 285
	Regnskapsmessig merforbruk		
5590000	Underskudd andre avdelinger totalt	22 579	0
	Sum Regnskapsmessig merforbruk	22 579	0
	Disposisjonsfond		
5560001	Disposisjonsfond Menighetsråd	-156 744	-156 744
5560002	Disposisjonsfond Diakonatot	-391 315	-391 315
5560004	Disposisjonsfond diakonalt arbeid	-159 201	-159 201
5560007	Disposisjonsfond Kirkemusikk So.	62 789	62 789
5560008	Disposisjonsfond St.M. barnekor	-17 295	-17 295
5560009	Disposisjonsfond Løbergsveien	-883 920	-883 920
5560011	Disposisjonsfond Småbarnsgruppe/familietreff	1 213	1 213
5560012	Disposisjonsfond Menighetssalen	-3 771	-3 771
5560015	Disposisjonsfond men.sal Lien	-18 523	-18 523
5560016	Disposisjonsfond Barne og ungdomsarbeid	20 051	20 051
	Sum Disposisjonsfond	-1 546 715	-1 546 715
	Bundne driftsfond		
5510001	Bundet driftsfond trosopplæring	-40 426	-32 528
	Sum Bundne driftsfond	-40 426	-32 528
	Sum Egenkapital	-1 704 616	-1 771 301
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
	Annen kortsiktig gjeld		
5346701	Kortsiktig gjeld til Bergen Kirkelig Fellesråd	-7 820	-3 800
5347001	Kortsiktig gjeld til div. as og al	-52 214	-16 079
5347500	Kortsiktig gjeld til div. private	-448	465
5347501	Offer ikke overført	-16 386	-8 927
5351403	Skyldig forskuddstrekk	-3 408	-1 400
5351409	Skyldig skatt	-56 637	-53 114
	Sum Annen kortsiktig gjeld	-136 913	-82 855
	Sum Kortsiktig gjeld	-136 913	-82 855
	Sum Gjeld	-136 913	-82 855
	<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>	<u>-1 841 528</u>	<u>-1 854 156</u>

Note 1: Avsetninger

Spesifikasjon over fond, avsetning til og bruk av fond 2019

Konto	Type fond	IB	Årets avsetninger	Årets bruk av avsetninger	UB
5.56-5.58	Disposisjonsfond	1 546 715			1 546 715
5.51-5.52	Bundne driftsfond	32 528	7 899		40 426
5.53-5.54	Ubundne investeringsfond				
5.55-5.55	Bundne investeringsfond				
	SUM:	1 579 243	7 899	0	1 587 142

Note 2: Transaksjoner ført mot kapitalkonto

5599001

Dato	Beløp	Tekst
01.01.2019	165 171	IB
I løpet av året	0	
31.12.2019	-30 735	Avskrivning 2019
31.12.2019	134 435	UB

Note 3: Pensjonsforpliktelser

Løvtakssiden menighet har ikke noen ansatte som oppfyller kravene til pensjonsordning.

Note 4: Konto 5270051 Løbergsveien 73 b

Avskrives over 50 år fra 2003

Lineær avskrivning : kr 1 456 pr. år

Anskaffelsesverdi	kr 71 349
Tidligere års avskrivning	kr 23 296
Årets avskrivning	kr 1 456
Balanseført verdi 31/12-19	<u>kr 46 597</u>

Note 5: Konto 5240021 Flygel

Avskrives over 10 år fra 2013

Lineær avskrivning: kr 29 279,40 pr. år

Anskaffelsesverdi	kr 292 794
Tidligere års avskrivning	kr 175 676
Årets avskrivning	kr 29 279
Balanseført verdi 31/12-19	<u>kr 87 838</u>

Note 6: Investeringsregnskap

Det er ikke foretatt investeringer i regnskapsåret, og foreligger derfor ikke investeringsregnskap for regnskapsåret.

Note 7: Strykninger

Ifølge " Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelig fellesråd og menighetsråd" § 5-7 må det foretas strykninger dersom driftsregnskapet ved årsavslutningen viser seg å ha et regnskapsmessig merforbruk.

I Løvtakksiden menighet var det i år 2019 et underskudd på kr 43 849 før strykning.

Dette ble delvis dekket inn ved å stryke hele avsetningen på kr 34 285

til 5560001 "Disposisjonsfond Menighetsråd". Underskudd etter strykning ble kr 9 564