

ÅRSREGNSKAP 2023

Åssiden menighetsråd

DRIFTSREGNSKAP 2023

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 2A)	2023	Regulert budsjett	Avvik	Oppr. budsjett	2022	Note
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	914 704	880 200	34 504	973 000	891 931	
Refusjoner/overføringer (700-789)	106 523	95 436	11 087	98 000	292 835	
Statlige tilskudd (800-804)	9 750	10 000	-250	10 000	0	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	145 370	155 370	-10 000	125 000	140 000	
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	196 674	196 674	0	185 000	193 274	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	454 946	350 551	104 395	505 500	531 451	11
Sum driftsinntekter	1 827 967	1 688 231	139 736	1 896 500	2 049 492	
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	1 274 160	1 215 349	58 811	1 432 500	2 009 775	
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	498 146	427 443	70 703	443 000	661 620	
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	62 177	25 800	36 377	23 000	53 371	
Sum driftsutgifter	1 834 484	1 668 592	165 892	1 898 500	2 724 766	
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-6 517	19 639	-26 156	-2 000	-675 275	
Renteinntekter og utbytte (900-909)	6 631	0	6 631	2 000	7 557	
Netto finansinntekter/-utgifter	6 631	0	6 631	2 000	7 557	
Avskrivinger (590)	154 500	154 500	0	0	154 500	
Motpost avskrivinger (990)	-154 500	-154 500	0	0	-154 500	
NETTO DRIFTSRESULTAT	114	19 639	-19 525	0	-667 717	11
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	140 948	140 947	1	140 947	0	
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	433 483	433 483	0	288 165	520 500	8
Bruk av bundne fond (950-959)	0	0	0	0	0	
Sum bruk av avsetninger	574 431	574 430	1	429 112	520 500	
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	288 165	288 165	0	288 165	0	
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	286 380	305 904	-19 524	140 947	0	8,11
Avsatt til bundne fond (550-559)	0	0	0	0	0	
Sum avsetninger	574 545	594 069	-19 524	429 112	0	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	0	0	0	0	-147 217	11

BALANSE 2023

Konto	2023	2022	Diff	Note
Anleggsmidler				
52401 - Ny kirkebuss KJ 50930	612 500	700 000	-87 500	10
52404 - Flygel 2019	1 072 000	1 139 000	-67 000	10
SUM ANLEGGSMIDLER	1 684 500	1 839 000	-154 500	
Omløpsmidler				
Kontanter og bankinnskudd				
51000 - Kontanter	10 000	10 000	0	
51001 - Åssiden diakoniutv. hjelpekasse	0	0	0	
51002 - Åssiden M.barnehage kasse	0	0	0	
51020 - Bankinnskudd innland	0	0	0	
51021 - Bankinnskudd innland Åssiden MR. drift	919 787	326 523	593 264	
51022 - Bankinnskudd innland Åssiden DIGC	149 645	294 050	-144 405	
51023 - Bankinnskudd innland Åssiden diakoniutvalg	129 770	438 143	-308 373	
51024 - Bankinnskudd innland Åssiden nytt	96 341	184 766	-88 425	
Utestående fordringer				
51300 - Kundefordringer (reskontro)	33 431	49 577	-16 146	3
51310 - Forskuddsbetalte kostnader	32 589	31 616	973	4
51321 - Kortsiktige fordringer	77 145	51 717	25 428	5
51351 - Inngående MVA kompensasjon	94 530	193 624	-99 094	
SUM OMLØPSMIDLER	1 543 238	1 580 016	-36 778	
SUM EIENDELER	3 227 738	3 419 016	-191 278	
Egenkapital				
Ubundne fond				
55602 - Menighetens disposisjonsfond	-1 340 515	-1 487 618	147 103	8
55900 - Regnskapsmessig merforbruk	0	147 218	-147 218	
55990 - Kapitalkonto	-1 684 500	-1 839 000	154 500	9
SUM EGENKAPITAL	-3 025 015	-3 179 400	154 385	
Gjeld				
53200 - Leverandørgjeld (reskontro)	-179 858	-180 770	912	6
53930 - Påløpte kostnader	-22 865	-58 846	35 981	7
SUM KORTSIKTIG GJELD	-202 723	-239 616	36 893	
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-3 227 738	-3 419 016	191 278	

Dato: _____

Sign menighetsrådsleder: _____

Noter til årsregnskap 2023

1. Regnskapet er avlagt i samsvar med økonomiforskrifter for kirkelige fellestråd og menighetsråd med tilhørende rundskriv og forskrifter, fastsatt av Barne- og familiedepartementet.
2. Menigheten finansierer 0,59 årsverk fordelt på tre personer
Arbeidsgiveransvaret og regnskapsmessige forpliktelser for disse stillingene blir ivaretatt av Drammen Kirkelige Fellestråd.

3. 51300 - Kundefordringer (reskontro)

Konfirmantavgift	kr 600
Leie av buss	kr 1 419
Konsertoppgjør	kr 612
Annonser menighetsblad	kr 30 800
Sum	kr 33 431

4. 51310 - Forskuddbetalte fordringer/kostnader

Fakturaer med forfallsdato 2023 som gjelder 2024

Forsikringer	kr 22 442
Leasing kopimaskin	kr 10 147
Sum	kr 32 589

5. 51321 - Kortsiktige fordringer

Inntekter i 2024 som gjelder 2023

Einar Juels Legat oppgradering av lokalene i kirkens underetasje 60 %	kr 20 000
Div kontanter satt inn i bank 2024 (offer, juletreffest, gave, kontantkasse))	kr 4 815
Hoopla AS konsert DIGC 2023 Des	kr 35 330
Åssiden Trosopplæring Støtte konfirmantarbeid 2023	kr 17 000
Sum	kr 77 145

6. 53200 - Leverandørgjeld (reskontro)

Fakturaer med forfallsdato i 2024

-kr 179 858

7. 53930 - Påløpne kostnader

Fakturaer med fakturadato 2024 som gjelder 2023

Diverse honorarer	kr 22 500
Fremtind Service AS. Bompenger, abonnement	kr 365
Sum	kr 22 865

8. Fondsbevegelser

Konto/Kontoens navn	2023	2022	Endring
55602 - Menighetens disposisjonsfond	-1 340 515	-1 487 618	147 103
Sum bevegelse fond balanse	-1 340 515	-1 487 618	147 104

Bruk av disposisjonsfond (940-949)	433 483
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	-286 380
Sum bruk/avsetning fond driftsregnskap	147 104

9. Kapitalkonto

	2023	2022
IB	1 839 000	1 993 500
Avskrivning flygel	-67 000	-67 000
Aktivering ny kirkebuss	-87 500	-87 500
UB 31.12.	1 684 500	1 839 000

10. Avskrivninger

Flygel avskrives lineært fra og med 2020 over 20 år.
Inngangsverdi kr. 1 340 000. UB 31.12.2023 kr. 1 072 000,-
Ferdig avskrevet i år 2030.

Kirkebuss avskrives lineært over 10 år fra og med 2021
Inngangsverdi kr. 875 000,00. UB 31.12.2023 kr. 612 500,-.
Ferdig avskrevet i år 2030.

11. Regnskapsmessig resultat

Driftsregnskapet viser et netto positivt driftsresultat på kr 114,- og et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0,- etter strykninger.

På grunn av strykningsbestemmelsene i forskriftens § 17 er det redusert i avsetting av disposisjonsfond (540-549) i forhold til budsjett med kr 19 524,-.

12. Kommentarer avvik budsjett driftsregnskap

Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879), avvik kr 104 395,-
Noe mere offer og tilskudd og gaver fra andre

Sum driftsutgifter, avvik kr 165 892,-

Noe avvik i forhold til enkelt konti.

Bruket noe mer enn budsjett på energi og refusjon til fellesrådet

Det er generelt små avvik i forhold til regulert budsjett

Rådet har hatt god økonomistyring og det har ikke vært uforutsette hendelser som har påvirket budsjettet.

13. Revisjon

Regnskapet blir revidert av Viken kommunerevisjon IKS

14. Møtegodtgjøring og lønn daglig leder

Rådet har ikke hatt møtegodtgjøring for møter eller hatt lønnsutgifter til daglig leder.

AVDELINGSREGNSKAP

	Valgte perioder					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Prosjekt 31000 - Menighetsråd (MR, Drift og Nytt)						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	300 199		312 500	-12 301	-4	217 496
Refusjoner/overføringer (700-789)	71 292		61 993	9 299	15	259 027
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	13 942		13 942			13 942
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	377 066		305 000	72 066	24	376 048
Sum driftsinntekter	762 499		693 435	69 064	10	866 512
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	508 049		487 385	-20 664	-4	927 802
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	351 117		305 000	-46 117	-15	504 886
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	42 580		25 000	-17 580	-70	46 560
Sum driftsutgifter	901 746		817 385	-84 361	-10	1 479 249
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-139 247		-123 950	-15 297	-12	-612 736
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 427			2 427		3 212
Netto finansinntekter/-utgifter	2 427			2 427		3 212
Avskrivninger (590)	154 500		154 500			154 500
Motpost avskrivninger (990)	-154 500		-154 500			-154 500
NETTO DRIFTSRESULTAT	-136 820		-123 950	-12 870	-10	-609 524
Bruk av ubundne fond (940-949)	212 974		212 974	0		520 500
Sum bruk av avsetninger	212 974		212 974	0		520 500
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	89 024		89 024	0		
Sum avsetninger	89 024		89 024	0		
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-12 870			-12 870		-89 024

	Valgte perioder					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Prosjekt 31001 - DIGC - Drammen International Gos						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	385 046		335 500	49 546	15	326 147
Refusjoner/overføringer (700-789)	6 324		6 000	324	5	11 022
Statlige tilskudd (800-804)	9 750		10 000	-250	-3	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	95 000		105 000	-10 000	-10	125 000
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	72 506		72 506			70 434
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	10 213		12 000	-1 787	-15	87 889
Sum driftsinntekter	578 839		541 006	37 833	7	620 493
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	392 655		373 098	-19 557	-5	649 329
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	79 877		76 000	-3 877	-5	86 468
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)						3 211
Sum driftsutgifter	472 532		449 098	-23 434	-5	739 008
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	106 307		91 908	14 399	16	-118 515
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 015			2 015		798
Netto finansinntekter/-utgifter	2 015			2 015		798
NETTO DRIFTSRESULTAT	108 322		91 908	16 414	18	-117 717
Bruk av ubundne fond (940-949)	117 717		117 717	0		
Sum bruk av avsetninger	117 717		117 717	0		
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	117 717		117 717	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)			91 908	91 908	100	
Sum avsetninger	117 717		209 625	91 908	44	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	108 322			108 322		-117 717

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31002 - Støtteforening for seniorsenteret						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	16 897		17 200	-303	-2	33 288
Refusjoner/overføringer (700-789)						1 950
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	1 300		1 300			500
Sum driftsinntekter	18 197		18 500	-303	-2	35 738
Kjøp av varer og tjenester (100-299)						53 885
Refusjoner/overføringer (300-389:429)						1 950
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	18 197			-18 197		
Sum driftsutgifter	18 197			-18 197		55 835
BRUTTO DRIFTSRESULTAT			18 500	-18 500	100	-20 097
NETTO DRIFTSRESULTAT			18 500	-18 500	100	-20 097
Bruk av ubundne fond (940-949)	20 097		20 097	0		
Sum bruk av avsetninger	20 097		20 097	0		
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	20 097		20 097	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)	18 500		18 500			
Sum avsetninger	38 597		38 597	0		
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-18 500			-18 500		-20 097

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31005 - Diakoni og kirkebuss						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	146 219		128 000	18 219	14	213 073
Refusjoner/overføringer (700-789)	9 598		10 000	-402	-4	15 154
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	10 370		10 370			5 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	6 864		7 200	-336	-5	15 205
Sum driftsinntekter	173 051		155 570	17 481	11	248 433
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	107 172		86 549	-20 623	-24	158 714
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	18 384		14 000	-4 384	-31	24 282
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	800		800			
Sum driftsutgifter	126 355		101 349	-25 006	-25	182 997
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	46 695		54 221	-7 526	-14	65 436
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 189			2 189		3 547
Netto finansinntekter/-utgifter	2 189			2 189		3 547
NETTO DRIFTSRESULTAT	48 884		54 221	-5 337	-10	68 983
Bruk av utdisponert fra tidligere år (mindreforbruk) (930)	68 983		68 983	0		
Sum bruk av avsetninger	68 983		68 983	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)	195 587		123 204	-72 383	-59	
Sum avsetninger	195 587		123 204	-72 383	-59	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-77 720			-77 720		68 983

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31007 - Kirkemusikk						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	16 873		20 000	-3 127	-16	47 492
Refusjoner/overføringer (700-789)	3 865		2 000	1 865	93	5 589
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	40 000		40 000			10 000
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	103 006		103 006			100 934
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	21 210		17 526	3 684	21	38 271
Sum driftsinntekter	184 954		182 532	2 422	1	202 286
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	185 868		186 900	1 032	1	219 673
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	33 325		17 000	-16 325	-96	43 941
Sum driftsutgifter	219 193		203 900	-15 293	-8	263 613
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-34 239		-21 368	-12 871	-60	-61 327
NETTO DRIFTSRESULTAT	-34 239		-21 368	-12 871	-60	-61 327
Bruk av ubundne fond (940-949)	82 695		82 695	0		
Sum bruk av avsetninger	82 695		82 695	0		
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	61 327		61 327	0		
Sum avsetninger	61 327		61 327	0		
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-12 871			-12 871		-61 327

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31008 - Konfirmantarbeid						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	49 470		67 000	-17 530	-26	54 435
Refusjoner/overføringer (700-789)	15 443		15 443	0		93
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	7 220		7 220			7 964
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	38 293		7 525	30 768	409	13 537
Sum driftsinntekter	110 426		97 188	13 238	14	76 029
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	80 417		81 417	1 000	1	372
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	15 443		15 443	0		93
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	600			-600		3 600
Sum driftsutgifter	96 460		96 860	400	0	4 065
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 966		328	13 638	*	71 964
NETTO DRIFTSRESULTAT	13 966		328	13 638	*	71 964
Bruk av utdisponert fra tidligere år (mindreforbruk) (930)	71 964		71 964	0		
Sum bruk av avsetninger	71 964		71 964	0		
Avsatt til ubundne fond (540-549)	72 292		72 292	0		
Sum avsetninger	72 292		72 292	0		
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	13 638			13 638		71 964