

ÅRSREGNSKAP 2019

STRØMSGODSET MENIGHET

BALANSE 2019

Konto	2019	2018	Diff	Note
<i>Anleggsmidler</i>				
52701 - Ny bygg Strømsgodset MR	1 655 895	1 718 095	-62 200	7
SUM ANLEGGSMIDLER	1 655 895	1 718 095	-62 200	
<i>Omløpsmidler</i>				
51001 - Kasse minigospel	2 500	2 500	0	
51020 - Bankinnskudd innland	1 208 613	978 380	230 233	
51021 - Bankinnskudd innland Strømsgodset akt.senter	806 400	656 951	149 449	
51300 - Kundefordringer (reskontro)	800	17 240	-16 440	3
51310 - Forskuddsbetalte kostnader	2 762	0	2 762	3
51315 - Kortsiktige fordringer interim	117 272	2 181	115 091	3
51351 - Inngående MVA kompensasjon	157 332	202 909	-45 577	
SUM OMLØPSMIDLER	2 295 678	1 860 160	435 518	
SUM EIENDELER	3 951 573	3 578 255	373 318	
<i>Egenkapital</i>				
55101 - Avsetning til orgel (arv)	-291 709	-291 709	0	5
55102 - Vedlikeholdsfond (arv)	-918 350	-1 050 455	132 105	5
55103 - Fond Lyche	36 874	-3 126	40 000	5
55104 - Fond Einar Juels Legat	-40 000	0	-40 000	5
55105 - Fond barnarbeid (gave)	-159 829	0	-159 829	5
55600 - Disposisjonsfond	-171 062	-73 728	-97 334	5
55601 - Diakonat disposisjonsfond	-243 929	-340 549	96 620	5
55602 - Minigospel disposisjonsfond	-37 297	-47 728	10 431	5,6
55603 - Disposisjonsfond Strømsgodset M.senter	138 742	-6 958	145 700	7
55950 - Regnskapsmessig mindreforbruk	-249 521	0	-249 521	
55990 - Kapitalkonto	-1 655 895	-1 718 095	62 200	
SUM EGENKAPITAL	-3 591 976	-3 532 348	-59 628	4
<i>Gjeld</i>				
53200 - Leverandørgjeld (reskontro)	-364 346	-25 696	-338 650	4
53930 - Påløpte kostnader	4 749	-20 212	24 961	
SUM KORTSIKTIG GJELD	-359 597	-45 907	-313 690	
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-3 951 573	-3 578 255	-373 318	

DRIFTSREGNSKAP 2019

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 1A)	2019	Budsjett	Avvik	2018	Note
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	624 239	695 760	-71 521	613 867	9
Refusjoner/overføringer (700-789)	189 831	150 700	39 131	200 448	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	0	0	0	0	
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)	56 193	59 493	-3 300	59 493	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	559 964	134 000	425 964	335 147	9
Sum driftsinntekter	1 430 227	1 039 953	390 274	1 208 955	
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	828 134	932 780	-104 646	1 005 113	9
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	313 380	340 700	-27 320	447 488	
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	181 227	27 000	154 227	82 384	
Sum driftsutgifter	1 322 740	1 300 480	22 260	1 534 985	
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	107 487	-260 527	368 014	-326 030	
Renteinntekter og utbytte (900-909)	14 341	0	14 341	16 073	
Netto finansinntekter/-utgifter	14 341	0	14 341	16 073	
Avskrivinger (590)	62 200	0	62 200	62 200	7,8
Motpost avskrivinger (990)	-62 200	0	-62 200	-62 200	7,8
NETTO DRIFTSRESULTAT	121 828	-260 527	382 355	-309 957	6
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	399 040	399 039	1	293 951	
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	675 940	775 940	-100 000	178 730	5
Bruk av bundne fond (950-959)	172 105	0	172 105	106 596	5,9
Sum bruk av avsetninger	1 247 084	1 174 979	72 105	579 277	
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	399 040	399 040	0	124 773	
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	515 413	515 412	1	144 547	5,9
Avsatt til bundne fond (550-559)	204 939	0	204 939	0	
Sum avsetninger	1 119 391	914 452	204 939	269 320	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	249 521	0	249 521	0	6

Noter til regnskapet 2019 Strømsgodset menighet

1. Regnskapet er avlagt i samsvar med økonomiforskrifter for kirkelige fellesråd og menighetsråd med tilhørende rundskriv og forskrifter, fastsatt av Kulturdepartementet.
2. Menigheten finansierte 0,60 årsverk fordelt på 1 stilling. Arbeidsgiveransvaret og regnskapsmessige forpliktelser for stillingene blir ivaretatt av Drammen Kirkelige Fellesråd.

3. Kortsiktige fordringer:

Konto 51300 kunderskontro. Kr 800,-
Utestående husleie menighetscenteret

Konto 51315 kortsiktige fordringer interim. Kr 117 272,-
Offerinntekt 2019 satt inn i bank 2020 og refusjoner fra DKF og NAV.

Konto 51310 Forskuddsbetalte konto. Kr 2 762,-
Mottatt faktura 2019 som gjelder 2020.

4. Kortsiktig gjeld

Konto 53200 Leverandørgjeld, kr 364 346,-
Bokførte fakturaer 2019 med forfall 2020.

Konto 53930 Påløpne kostnader kr 4 749,-
Fakturaer 2020 som gjelder 2019.

5. Fondsbevegelser

Konto	2019	2018	Endring
55101 - Avsetning til orgel (arv)	-291 709	-291 709	0
55102 - Vedlikeholdsfond (arv)	-918 350	-1 050 455	132 105
55103 - Fond Lyche	36 874	-3 126	40 000
55104 - Fond Einar Juels Legat	-40 000	0	-40 000
55105 - Fond barnarbeid (gave)	-159 829	0	-159 829
55600 - Disposisjonsfond	-171 062	-73 728	-97 334
55601 - Diakonat disposisjonsfond	-243 929	-340 549	96 620
55602 - Minigospel disposisjonsfond	-37 297	-47 728	10 431
55603 - Disposisjonsfond Strømsgodset M.senter	138 742	-6 958	145 700
SUM Fond	-1 814 253	-1 686 560	127 693

Sum fondsmidler i driftsregnskapet er økt med kr. 127 693,-

6. Regnskapsmessig resultat

Regnskapet viser et positivt netto driftsresultat på kr 121 828,- og regnskapsmessig mindreforbruk på kr 249 521,-

7. Kapitalkonti

Konto 52701 MR nybygg

	2019	2018
Inngående balanse 01.01	1 718 095,00	1 780 295,00
Avskrivninger	-62 200,00	-62 200,00
Utgående balanse 31.12.	1 655 895,00	1 718 095,00

8. Avskrivninger

Bygget avskrives over 40 år, jfr økonomireglementet pkt. 7.

Inngangsverdi bygg er satt til 2 488 000,00. UB 31.12.2019 er verdien 1 655 895

Bygget blir nedskrevet i år 2046.

9. Kommentarer vesentlige avvik i forhold til budsjett

- Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659) (kr -71 521)
Mindre inntekter på utleie i menighetssenteret enn budsjettet
- Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879) (kr 425 964)
Menigheten har mottatt privat gave på kr.309 828,98. Kr 100 000 av disse var øremerket misjonsprosjekt jf konto tilskudd og gaver (400-479)
Det er også mottatt gave fra Jahres legat på kr 40 000.
Øvrige avvik under (860-879) er større ofringer til andre og egen virksomhet.
- Kjøp av varer og tjenester (100-299) (kr -104 646)
Mer vedlikehold på menighetssenteret enn budsjettet.

Dato: _____ Underskrift: _____

AVDELINGSREGNSKAP

Prosjekt 33000 - Menighetsråd

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	41 759		65 000	-23 241	-36	85 099
Refusjoner/overføringer (700-789)	35 444		17 000	18 444	108	24 869
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)	43 873		43 873			43 873
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	441 226		120 000	321 226	268	312 584
Sum driftsinntekter	562 302		245 873	316 429	129	466 425
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	107 876		83 500	-24 376	-29	132 393
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	18 020		17 000	-1 020	-6	24 869
Tilskudd og gaver (400-479.ekskl.429)	162 187		29 000	-133 187	-459	81 384
Sum driftsutgifter	288 082		129 500	-158 582	-122	238 646
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	274 220		116 373	157 847	136	227 780
Renteinntekter og utbytte (900-909)	8 323			8 323		10 998
Netto finansinntekter/-utgifter	8 323			8 323		10 998
Avskrivninger (590)	62 200			-62 200		62 200
Motpost avskrivninger (990)	-62 200			62 200		-62 200
NETTO DRIFTSRESULTAT	282 543		116 373	166 170	143	238 778
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	388 182		388 182	0		157 809
Sum bruk av avsetninger	388 182		388 182	0		157 809
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	504 555		504 555	0		8 405
Avsatt til bundne fond (550-559)	159 829			-159 829		
Sum avsetninger	664 384		504 555	-159 829	-32	8 405
Regnskapsmessig mindreforbruk (580)						388 182
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	6 341			6 341		

Prosjekt 33001 - Torsdagstreff

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	21 980		28 500	-6 520	-23	16 930
Refusjoner/overføringer (700-789)	1 924		3 500	-1 576	-45	3 025
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)						
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	1 934		5 000	-3 066	-61	
Sum driftsinntekter	25 838		37 000	-11 162	-30	19 955
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	13 734		25 500	11 766	46	19 358
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	1 924		3 500	1 576	45	3 025
Tilskudd og gaver (400-479.ekskl.429)	1 934		8 000	6 066	76	
Sum driftsutgifter	17 592		37 000	19 408	52	22 383
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	8 247			8 247		-2 428
NETTO DRIFTSRESULTAT	8 247			8 247		-2 428
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)						384
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	2 428		2 428	0	0	
Sum bruk av avsetninger	-2 428		-2 428	0	0	-384
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	2 428		2 428	0	0	
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)						384
Sum avsetninger	2 428		2 428	0	0	384
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	8 247			8 247		-2 428

Prosjekt 33002 - Mini/barnegospel

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	30 997		55 000	-24 003	-44	33 754
Refusjoner/overføringer (700-789)	4 684		4 000	684	17	3 499
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)						5 000
Sum driftsinntekter	35 681		59 000	-23 319	-40	42 253
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	32 732		73 000	40 268	55	54 026
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	4 684		4 000	-684	-17	3 499
Sum driftsutgifter	37 415		77 000	39 585	51	57 525
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-1 735		-18 000	16 265	-90	-15 272
NETTO DRIFTSRESULTAT	-1 735		-18 000	16 265	-90	-15 272
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	2 458		2 458	0	0	22 019
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	18 000		18 000			17 730
Sum bruk av avsetninger	-20 458		-20 458	0		-39 749
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	2 458		2 458	0	0	22 019
Avsatt til bundne fond (550-559)	5 110			-5 110		
Sum avsetninger	7 568		2 458	-5 110	-208	22 019
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	11 155			11 155		2 458

Prosjekt 33003 - Menighetssenter (Aktivitetscenteret)

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	461 070		500 000	-38 930	-8	432 622
Refusjoner/overføringer (700-789)	142 198		125 000	17 198	14	165 266
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	40 000			40 000		
Sum driftsinntekter	643 268		625 000	18 268	3	597 888
Lønn- og sosiale utgifter (010-099)						
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	532 439		562 700	30 261	5	667 319
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	283 171		308 000	24 829	8	412 306
Sum driftsutgifter	815 610		870 700	55 090	6	1 079 625
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-172 342		-245 700	73 358	-30	-481 738
Renteinntekter og utbytte (900-909)	6 018			6 018		5 075
Netto finansinntekter/-utgifter	6 018			6 018		5 075
NETTO DRIFTSRESULTAT	-166 324		-245 700	79 376	-32	-476 663
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	479 540		579 540	-100 000	-17	105 379
Bruk av bundne fond (950-959)	172 105			172 105		106 596
Sum bruk av avsetninger	-651 645		-579 540	72 105	-12	-211 975
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	333 840		333 840	0		69 152
Avsatt til bundne fond (550-559)	40 000			-40 000		
Sum avsetninger	373 840		333 840	-40 000	-12	69 152
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	111 481			111 481		-333 840

Prosjekt 33004 - Menighetsblad

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor %
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)						200
Sum driftsinntekter						200
BRUTTO DRIFTSRESULTAT						200
NETTO DRIFTSRESULTAT						200
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	200		200			
Bruk av disposisjonsfond (940-949)						48 800
Sum bruk av avsetninger	-200		-200			-48 800
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						48 800
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	200		200			
Sum avsetninger	200		200			48 800
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK						200

Prosjekt 33005 - Diakoni

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor %
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	8 640		2 000	6 640	332	150
Refusjoner/overføringer (700-789)	5 174		500	4 674	935	1 704
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	31 143		5 000	26 143	523	8 000
Sum driftsinntekter	44 957		7 500	37 457	499	9 854
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	55 191		69 200	14 009	20	32 142
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	5 174		7 500	2 326	31	1 704
Tilskudd og gaver (400-479.ekskl.429)	10 000			-10 000		1 000
Sum driftsutgifter	70 365		76 700	6 335	8	34 846
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-25 408		-69 200	43 792	-63	-24 992
NETTO DRIFTSRESULTAT	-25 408		-69 200	43 792	-63	-24 992
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	94 192		94 192	0		6 822
Sum bruk av avsetninger	-94 192		-94 192	0		-6 822
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	24 992		24 992	0		6 822
Sum avsetninger	24 992		24 992	0		6 822
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	43 792			43 792		-24 992

Prosjekt 33006 - Ungdomsarbeid/ledertrening

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)						711
Refusjoner/overføringer (700-789)			100	-100	-100	59
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	28 776			28 776		3 958
Sum driftsinntekter	28 776		100	28 676	*	4 729
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	4 100			-4 100		6 685
Refusjoner/overføringer (300-389.429)			100	100	100	59
Sum driftsutgifter	4 100		100	-4 000	*	6 744
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	24 676			24 676		-2 016
NETTO DRIFTSRESULTAT	24 676			24 676		-2 016
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)						74 816
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	2 016		2 016	0	0	
Sum bruk av avsetninger	-2 016		-2 016	0	0	-74 816
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	2 016		2 016	0	0	
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)						74 816
Sum avsetninger	2 016		2 016	0	0	74 816
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	24 676			24 676		-2 016

Prosjekt 33007 - Konfirmantarbeid

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	59 200		41 260	17 940	43	44 600
Refusjoner/overføringer (700-789)	367		600	-233	-39	529
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)	12 320		15 620	-3 300	-21	15 620
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	16 884		4 000	12 884	322	5 405
Sum driftsinntekter	88 771		61 480	27 291	44	66 154
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	66 003		70 880	4 877	7	57 426
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	367		600	233	39	529
Tilskudd og gaver (400-479.ekskl.429)	7 106		-10 000	-17 106	171	
Sum driftsutgifter	73 476		61 480	-11 996	-20	57 955
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	15 295			15 295		8 199
NETTO DRIFTSRESULTAT	15 295			15 295		8 199
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	8 199		8 199	0		36 259
Sum bruk av avsetninger	-8 199		-8 199	0		-36 259
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	8 199		8 199	0		36 259
Sum avsetninger	8 199		8 199	0		36 259
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	15 295			15 295		8 199

Prosjekt 33008 - Musikk

	Valgte perioder: Jan/2019 - Des/2019 FY2019					
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	I fjor
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	593		4 000	-3 407	-85	
Refusjoner/overføringer (700-789)	40			40		1 496
Sum driftsinntekter	633		4 000	-3 367	-84	1 496
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	16 059		48 000	31 941	67	35 764
Refusjoner/overføringer (300-389.429)	40			-40		1 496
Sum driftsutgifter	16 099		48 000	31 901	66	37 261
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-15 466		-44 000	28 534	-65	-35 764
NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 466		-44 000	28 534	-65	-35 764
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)						2 664
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	79 764		79 764	0		
Sum bruk av avsetninger	-79 764		-79 764	0		-2 664
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	35 764		35 764	0		
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)						2 664
Sum avsetninger	35 764		35 764	0		2 664
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	28 534			28 534		-35 764