



DEN NORSKE KIRKE

Gjerdrum og Heni menighetsråd

Protokoll menighetsrådsmøte med F-saker

Tid: **Torsdag 10.03.16, kl 1900**
Sted: Gjerdrum formannskapssalen
Tilstede: Morten Vilhelm Drefvelin, Jakob Furusest, Gunnhild Leite, Kristine Skoglund Ask, Svein Kogstad, Maria Stokstad, Martin Ljønes, Ivar Bogetvedt (vara), Jakob Furusest og Øystein Gjerdrum (vara).
Forfall: Norunn Furusest, Camilla Vestvold, Lena Laurin og Leif Haugland.

Saksliste

F-sak 01/16	Godkjenning av protokoll
F-sak 02/16	Referatsaker/ orienteringer
F-sak 03/16	Årsregnskap 2015
F-sak 04/16	Årsberetning 2015

MS

F-sak 01/16 Godkjenning av protokoll

Protokoll fra møtet 28.12.2015 ble sendt ut 18.12.2015.

Protokoll godkjent

F-sak 02/16 Referatsaker/ orienteringer

- Kirkepartner – status
- Minnelund er ferdigsstilt – inksripsjon

Sakene ble tatt til orientering

F-sak 03/16 Årsregnskap 2015

Årsregnskap og noter for 2015:

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
10000	Administrasjon	10100	Fastlønn	961 077	996 666	968 426
10000	Administrasjon	10800	Godtgjøring folkevalgte	0	25 000	21 750
10000	Administrasjon	10900	Pensjonsinnskudd	103 419	153 250	130 000
10000	Administrasjon	10903	Guppeliv og ulykke	2 684	3 000	2 684
10000	Administrasjon	10990	Arbeidsgiveravgift	165 626	166 086	158 323
10000	Administrasjon	11000	Kontormateriell	5 556	13 000	10 032
10000	Administrasjon	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie/utst	14 073	15 000	12 000
10000	Administrasjon	11200	Annet forbruksmaterie/	1 648	5 000	2 000
10000	Administrasjon	11201	Matvarer	16 685	18 000	15 000
10000	Administrasjon	11300	Post, bank, telefoni og datalinjer	29 410	25 000	25 000
10000	Administrasjon	11400	Annonser, informasjon og representasjo	32 553	15 000	30 000
10000	Administrasjon	11500	Opplæring, kurs	26 296	35 000	23 896
10000	Administrasjon	11550	Reiseutgifter, opplæring (ikke oppg.pl.)	5 260	0	5 260
10000	Administrasjon	11600	Skyssgodtgjørelse oppgavepliktig	12 392	20 000	15 000
10000	Administrasjon	11700	Reiseutgifter/drif av egne transportmidl	3 703	1 000	3 100
10000	Administrasjon	11850	Forsikringer	150	1 100	150
10000	Administrasjon	11852	Forsikring av personell	4 308	6 500	4 309
10000	Administrasjon	11900	Leie lokaler og grunn	2 900	0	2 900
10000	Administrasjon	11950	Avgifter, gebyrer og lisenser	115 711	32 000	131 106
10000	Administrasjon	12000	Inventar og utstyr	28 256	10 000	35 000
10000	Administrasjon	12700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	325	0	0
10000	Administrasjon	13900	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tje	478 000	478 000	478 000
10000	Administrasjon	14290	Moms generell kompensasjonsordning	34 048	35 000	35 000
10000	Administrasjon	15000	Renteutgifter	1 898	0	1 314
10000	Administrasjon	15700	Overføring investeringsregnskapet	13 142	0	0
10000	Administrasjon	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-34 048	-35 000	-35 000
10000	Administrasjon	17800	Interne overføringer (inntekt)	-60 000	-60 000	-60 000
10000	Administrasjon	17900	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal t	-478 000	-478 000	-478 000
10000	Administrasjon	18000	Tilskud fra staten/statlige institusjoner	-33 688	0	-33 688
10000	Administrasjon	18300	Tilskudd fra kommunen/kommunale inst	-2 990 000	-2 990 500	-2 990 000
10000	Administrasjon			-1 536 615	-1 509 898	-1 486 438

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
20000	Kirker	10100	Fastlønn	531 069	545 736	539 870
20000	Kirker	10102	Avtalefestede tillegg	43 680	20 000	43 680
20000	Kirker	10104	Variable tillegg	514	0	343
20000	Kirker	10200	Vikarer	23 346	40 000	23 000
20000	Kirker	10400	Overtid	7 759	0	7 759
20000	Kirker	10507	Telefongodtgjørelse	2 400	2 400	2 400
20000	Kirker	10900	Pensjonsinnskudd	60 953	91 220	80 000
20000	Kirker	10903	Guppeliv og ulykke	2 015	2 000	2 100
20000	Kirker	10990	Arbeidsgiveravgift	102 266	98 891	98 580
20000	Kirker	11000	Kontormateriell	792	2 000	1 000
20000	Kirker	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/utst	30 585	25 000	30 000
20000	Kirker	11200	Annet forbruksmaterieell	4 410	7 500	5 000
20000	Kirker	11201	Matvarer	10 244	15 000	11 000
20000	Kirker	11300	Post, bank, telefoni og datalinjer	3 492	10 000	4 000
20000	Kirker	11400	Annonser, informasjon og representasjo	0	1 000	0
20000	Kirker	11500	Opplæring, kurs	5 495	8 000	6 300
20000	Kirker	11550	Reiseutgifter, opplæring (ikke oppg.pl.)	430	0	0
20000	Kirker	11600	Skyssgodtgjørelse oppgavepliktig	8 499	15 000	10 000
20000	Kirker	11700	Reiseutgifter/drif av egne transportmidl	12 500	1 500	13 000
20000	Kirker	11800	Energi	73 047	80 000	73 047
20000	Kirker	11850	Forsikringer	46 341	75 000	46 341
20000	Kirker	11852	Forsikring av personell	2 800	200	2 800
20000	Kirker	11900	Leie lokaler og grunn	18 325	10 000	18 325
20000	Kirker	11950	Avgifter, gebyrer og lisenser	21 992	20 000	21 993
20000	Kirker	12000	Inventar og utstyr	49 597	15 000	63 964
20000	Kirker	12300	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	241 796	502 154	290 418
20000	Kirker	12400	Serviceavtaler og reparasjoner	13 015	5 000	13 500
20000	Kirker	12650	Vakthold og vektertjenester, alarmsystemer	45 396	50 000	43 272
20000	Kirker	12700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	41 061	7 000	40 000
20000	Kirker	14290	Moms generell kompensasjonsordning	123 034	60 000	60 000
20000	Kirker	15900	Avskrivninger	113 430	0	95 700
20000	Kirker	16300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av	0	0	-5 000
20000	Kirker	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskaper	-123 034	-60 000	-60 000
20000	Kirker	18700	Tilskudd/gaver fra andre	-70	0	0
20000	Kirker	19400	Bruk av ubundne fond	-260 000	-400 000	-260 000
20000	Kirker	19500	Bruk av bundne fond	-78 406	-78 406	-78 406
20000	Kirker	19900	Motpost avskrivninger	-113 430	0	-95 700
20000	Kirker			1 065 342	1 171 195	1 148 286

MS

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
30000	Gravplasser	10100	Fastlønn	188 521	193 934	190 803
30000	Gravplasser	10102	Avtalefestede tillegg	2 487	21 500	2 400
30000	Gravplasser	10300	Ekstrahjelp	13 982	35 000	15 313
30000	Gravplasser	10900	Pensjonsinnskudd	20 635	37 565	27 000
30000	Gravplasser	10903	Guppeliv og ulykke	669	600	613
30000	Gravplasser	10990	Arbeidsgiveravgift	34 231	40 692	33 294
30000	Gravplasser	11000	Kontormateriell	0	500	0
30000	Gravplasser	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	102 811	120 000	110 000
30000	Gravplasser	11200	Annet forbruksmaterie	6 553	3 000	4 099
30000	Gravplasser	11500	Opplæring, kurs	475	0	0
30000	Gravplasser	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	2 838	2 500	3 000
30000	Gravplasser	11800	Energi	1 930	2 500	2 500
30000	Gravplasser	11850	Forsikringer	1 045	1 000	1 100
30000	Gravplasser	11852	Forsikring av personell	1 077	2 500	1 600
30000	Gravplasser	11950	Avgifter,gebyrer og lisenser	15 808	16 000	16 500
30000	Gravplasser	12000	Inventar og utstyr	46 313	5 000	44 000
30000	Gravplasser	12300	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	5 587	3 000	5 587
30000	Gravplasser	12500	Materialer til vedlikehold	934	2 000	1 000
30000	Gravplasser	14290	Moms generell kompensasjonsordning	31 692	10 000	21 824
30000	Gravplasser	15900	Avskrivninger	1 557	0	0
30000	Gravplasser	16300	Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av	-165 893	-155 000	-165 893
30000	Gravplasser	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-31 692	-10 000	-21 824
30000	Gravplasser	18000	Tilskud fra staten/statlige institusjoner	-5 665	0	0
30000	Gravplasser	18300	Tilskudd fra kommunen/kommunale inst	0	0	-5 665
30000	Gravplasser	18700	Tilskudd/gaver fra andre	-50	0	-50
30000	Gravplasser	19900	Motpost avskrivninger	-1 557	0	0
30000	Gravplasser			274 289	332 291	287 201
41100	Trosopplæring	10100	Fastlønn	291 862	288 591	284 134
41100	Trosopplæring	10102	Avtalefestede tillegg	6 067	0	12 954
41100	Trosopplæring	10104	Variable tillegg	0	16 250	0
41100	Trosopplæring	10507	Telefongodtgjørelse	2 400	2 400	2 400
41100	Trosopplæring	10900	Pensjonsinnskudd	34 203	46 086	41 000
41100	Trosopplæring	10903	Guppeliv og ulykke	1 090	1 000	1 000
41100	Trosopplæring	10990	Arbeidsgiveravgift	50 808	49 960	48 150
41100	Trosopplæring	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie	22 341	18 000	20 000
41100	Trosopplæring	11200	Annet forbruksmaterie	868	2 000	1 000
41100	Trosopplæring	11201	Matvarer	4 639	8 000	6 000
41100	Trosopplæring	11300	Post, bank, telefoni og datalinjer	0	2 500	2 500
41100	Trosopplæring	11500	Opplæring, kurs	3 500	5 000	3 500
41100	Trosopplæring	11600	Skyssgodtgjørelse oppgavepliktig	2 481	9 500	5 000
41100	Trosopplæring	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	441	0	441
41100	Trosopplæring	11852	Forsikring av personell	1 723	100	1 723
41100	Trosopplæring	11900	Leie lokaler og grunn	10 295	20 000	10 000
41100	Trosopplæring	11950	Avgifter,gebyrer og lisenser	3 372	3 500	3 500
41100	Trosopplæring	14290	Moms generell kompensasjonsordning	5 879	10 000	10 000
41100	Trosopplæring	16100	Betaling fra deltakere	-29 950	-40 000	-35 000
41100	Trosopplæring	16200	Salg av varer, tjenester, gebyrer, utenfor	0	0	-5 215
41100	Trosopplæring	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-5 879	-10 000	-10 000
41100	Trosopplæring	18000	Tilskud fra staten/statlige institusjoner	-430 000	-430 000	-430 000
41100	Trosopplæring	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-12 806	-15 000	-12 000
41100	Trosopplæring	18700	Tilskudd/gaver fra andre	-5 101	-5 000	-3 821
41100	Trosopplæring			-41 768	-17 113	-42 734

MS

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
41200	Konf.arb	10100	Fastlønn	93 927	96 197	94 711
41200	Konf.arb	10104	Variable tillegg	6 272	0	5 600
41200	Konf.arb	10900	Pensjonsinnskudd	10 336	14 430	13 000
41200	Konf.arb	10903	Guppeliv og ulykke	252	0	270
41200	Konf.arb	10990	Arbeidsgiveravgift	16 783	15 598	16 015
41200	Konf.arb	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utst	24 306	33 000	25 000
41200	Konf.arb	11200	Annet forbruksmateriell	836	2 000	1 000
41200	Konf.arb	11201	Matvarer	26 750	25 000	28 000
41200	Konf.arb	11300	Post, bank, telefoni og datalinjer	12	0	12
41200	Konf.arb	11600	Skyssgodtgjørelse oppgavepliktig	1 274	0	1 274
41200	Konf.arb	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	11 736	20 000	11 736
41200	Konf.arb	11900	Leie lokaler og grunn	95 981	102 000	95 766
41200	Konf.arb	12000	Inventar og utstyr	940	0	940
41200	Konf.arb	13000	Refusjon til staten/statlige institusjoner	58	0	58
41200	Konf.arb	14290	Moms generell kompensasjonsordning	15 021	10 000	10 000
41200	Konf.arb	16100	Betaling fra deltakere	-118 000	-128 000	-118 000
41200	Konf.arb	16202	Salg tilfeldig	0	-8 000	0
41200	Konf.arb	16501	Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-9 288	0	-9 288
41200	Konf.arb	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-15 021	-10 000	-10 000
41200	Konf.arb	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-25 762	-20 000	-31 222
41200	Konf.arb	18700	Tilskudd/gaver fra andre	0	-20 000	0
41200	Konf.arb	18701	Tilskudd og gaver	-7 000	0	-5 200
41200	Konf.arb			129 412	132 225	129 672
41300	Ung.arb	11200	Annet forbruksmateriell	5	1 000	5
41300	Ung.arb	11201	Matvarer	1 586	5 000	1 545
41300	Ung.arb	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	4 787	0	4 786
41300	Ung.arb	11900	Leie lokaler og grunn	6 250	4 000	5 420
41300	Ung.arb	14290	Moms generell kompensasjonsordning	1 352	0	1 346
41300	Ung.arb	16100	Betaling fra deltakere	-16 200	-8 000	-16 200
41300	Ung.arb	16202	Salg tilfeldig	-160	0	0
41300	Ung.arb	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-1 352	0	-1 346
41300	Ung.arb	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-3 049	-2 000	-3 000
41300	Ung.arb			-6 782	0	-7 444
41400	Søndagsskolen	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utst	7 020	0	6 464
41400	Søndagsskolen	11200	Annet forbruksmateriell	0	6 500	0
41400	Søndagsskolen	11201	Matvarer	0	5 000	0
41400	Søndagsskolen	14290	Moms generell kompensasjonsordning	1 755	0	1 616
41400	Søndagsskolen	15400	Avsetninger ubundne fond	4 072	0	4 628
41400	Søndagsskolen	16100	Betaling fra deltakere	-4 200	-3 000	-4 200
41400	Søndagsskolen	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-1 755	0	-1 616
41400	Søndagsskolen	18000	Tilskud fra staten/statlige institusjoner	-6 892	-5 000	-6 892
41400	Søndagsskolen	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	0	-3 500	0
41400	Søndagsskolen			0	0	0
41600	Guts - tensing	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utst	0	6 000	0
41600	Guts - tensing	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	320	1 500	320
41600	Guts - tensing	11900	Leie lokaler og grunn	2 115	7 000	2 115
41600	Guts - tensing	16100	Betaling fra deltakere	0	-6 000	0
41600	Guts - tensing	18000	Tilskud fra staten/statlige institusjoner	0	-8 500	0
41600	Guts - tensing			2 435	0	2 435

MS

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
42000	Diakon	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utst	0	1 000	0
42000	Diakon	11200	Annet forbruksmateriell	0	0	0
42000	Diakon	11201	Matvarer	256	4 000	1 000
42000	Diakon	11900	Leie lokaler og grunn	4 410	5 000	5 040
42000	Diakon	12000	Inventar og utstyr	2 000	0	2 000
42000	Diakon	14290	Moms generell kompensasjonsordning	104	1 000	1 000
42000	Diakon	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-104	-1 000	-1 000
42000	Diakon	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-2 994	-4 000	-2 994
42000	Diakon			3 672	6 000	5 046
43100	Kirkemusikk	10200	Vikarer	4 000	0	4 000
43100	Kirkemusikk	11000	Kontormateriell	339	0	0
43100	Kirkemusikk	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utst	41 419	30 000	37 689
43100	Kirkemusikk	11200	Annet forbruksmateriell	3	0	3
43100	Kirkemusikk	11201	Matvarer	122	0	123
43100	Kirkemusikk	11400	Annonser, informasjon og representasjo	31	0	32
43100	Kirkemusikk	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	0	4 000	0
43100	Kirkemusikk	11900	Leie lokaler og grunn	0	5 000	0
43100	Kirkemusikk	11950	Avgifter,gebyrer og lisenser	6 923	0	6 924
43100	Kirkemusikk	12000	Inventar og utstyr	862	0	862
43100	Kirkemusikk	12700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	4 000	0	4 000
43100	Kirkemusikk	13702	Tap på fordringer/utstedte fakturaer	250	0	250
43100	Kirkemusikk	14290	Moms generell kompensasjonsordning	2 124	0	2 000
43100	Kirkemusikk	15400	Avsetninger ubundne fond	59 512	0	59 513
43100	Kirkemusikk	16200	Salg av varer, tjenester, gebyrer, utenfor	-24 650	-30 000	-24 650
43100	Kirkemusikk	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-2 124	0	-2 000
43100	Kirkemusikk	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-10 955	-9 000	-6 300
43100	Kirkemusikk	19300	Bruk tidl års regnskapsmessige mindrefo	-59 512	0	-59 513
43100	Kirkemusikk	19400	Bruk av ubundne fond	-22 932	0	-22 932
43100	Kirkemusikk			-588	0	1
44100	Menighetsarbeid	11200	Annet forbruksmateriell	0	500	0
44100	Menighetsarbeid	11201	Matvarer	0	2 000	0
44100	Menighetsarbeid	11650	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	60 000	0
44100	Menighetsarbeid	11950	Avgifter,gebyrer og lisenser	319	0	320
44100	Menighetsarbeid	14290	Moms generell kompensasjonsordning	80	0	0
44100	Menighetsarbeid	14650	Overføring av ofringer/innsamlede midle	89 782	0	60 000
44100	Menighetsarbeid	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-80	0	0
44100	Menighetsarbeid	18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-52 305	-60 000	-55 000
44100	Menighetsarbeid	18650	Offer/innsamlet til annen virksomhet	-77 613	-45 000	-45 000
44100	Menighetsarbeid	18651	Offer/innsamlet til misjonsprosjekt	-12 169	-15 000	-15 000
44100	Menighetsarbeid	18700	Tilskudd/gaver fra andre	-3 010	0	-2 760
44100	Menighetsarbeid			-54 997	-57 500	-57 440
44200	Menighetsblad	11400	Annonser, informasjon og representasjo	125 066	88 800	128 066
44200	Menighetsblad	12700	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	5 400	0	0
44200	Menighetsblad	16200	Salg av varer, tjenester, gebyrer, utenfor	-300	-70 000	-300
44200	Menighetsblad	16500	Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-44 000	0	-44 000
44200	Menighetsblad	18700	Tilskudd/gaver fra andre	-20 223	-5 000	-17 000
44200	Menighetsblad			65 943	13 800	66 766
44300	Kalender	11400	Annonser, informasjon og representasjo	27 115	25 000	27 000
44300	Kalender	14290	Moms generell kompensasjonsordning	6 779	0	3 000
44300	Kalender	16200	Salg av varer, tjenester, gebyrer, utenfor	0	-24 000	0
44300	Kalender	16500	Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-25 000	0	-25 000
44300	Kalender	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-6 779	0	-3 000
44300	Kalender	18700	Tilskudd/gaver fra andre	-850	-30 000	-450
44300	Kalender	18701	Tilskudd og gaver	0	0	-30 000
44300	Kalender			1 265	-29 000	-28 450

MS

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
44400	Fasteaksjon	14650	Overføring av ofringer/innsamlede midle	68 356	60 000	68 356
44400	Fasteaksjon	18650	Offer/innsamlet til annen virksomhet	-68 356	-60 000	-68 356
44400	Fasteaksjon			0	0	0
44500	Arrangementer	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utst	8 450	2 000	10 000
44500	Arrangementer	11200	Annet forbruksmateriell	362	500	500
44500	Arrangementer	11201	Matvarer	11 620	9 000	15 000
44500	Arrangementer	11900	Leie lokaler og grunn	1 235	1 500	2 500
44500	Arrangementer	14290	Moms generell kompensasjonsordning	1 534	3 000	3 000
44500	Arrangementer	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-1 534	-3 000	-3 000
44500	Arrangementer			21 667	13 000	28 000
44600	Gravstell	11200	Annet forbruksmateriell	18 680	15 000	18 680
44600	Gravstell	12000	Inventar og utstyr	20 600	0	20 600
44600	Gravstell	14290	Moms generell kompensasjonsordning	9 820	11 375	9 303
44600	Gravstell	16202	Salg tilfeldig	-3 322	0	0
44600	Gravstell	16500	Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-69 760	-40 000	-64 860
44600	Gravstell	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-9 820	-11 375	-9 303
44600	Gravstell			-33 802	-25 000	-25 580

MS

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	R 15	VB 15	RB 15
50000	Askhøgda b.hage	10100	Fastlønn	2 285 396	2 353 668	2 312 700
50000	Askhøgda b.hage	10102	Avtalefestede tillegg	33 139	0	0
50000	Askhøgda b.hage	10200	Vikarer	269 771	100 000	300 000
50000	Askhøgda b.hage	10900	Pensjonsinnskudd	282 468	368 050	323 871
50000	Askhøgda b.hage	10903	Guppeliv og ulykke	9 395	9 500	9 500
50000	Askhøgda b.hage	10990	Arbeidsgiveravgift	437 469	399 202	415 396
50000	Askhøgda b.hage	10991	Arbeidsgiveravgit sykepengerrefusjon	-28 212	0	0
50000	Askhøgda b.hage	11000	Kontormateriell	2 287	5 000	2 050
50000	Askhøgda b.hage	11100	Aktivitetsrelatert forbruksmaterie//utst	25 992	15 000	20 000
50000	Askhøgda b.hage	11200	Annet forbruksmaterie//	14 198	15 000	20 000
50000	Askhøgda b.hage	11201	Matvarer	41 707	50 000	47 000
50000	Askhøgda b.hage	11300	Post, bank, telefoni og datalinjer	2 760	4 000	3 000
50000	Askhøgda b.hage	11400	Annonser, informasjon og representasjo	34 256	10 000	34 242
50000	Askhøgda b.hage	11500	Opplæring, kurs	3 000	10 000	3 000
50000	Askhøgda b.hage	11600	Skyssgodtgjørelse oppgavepliktig	1 497	5 000	5 000
50000	Askhøgda b.hage	11700	Reiseutgifter/drift av egne transportmidl	685	1 500	1 500
50000	Askhøgda b.hage	11800	Energi	19 104	20 000	25 000
50000	Askhøgda b.hage	11850	Forsikringer	139	1 000	1 000
50000	Askhøgda b.hage	11851	Forsikring av anlegg	0	500	500
50000	Askhøgda b.hage	11852	Forsikring av personell	12 062	20 000	12 062
50000	Askhøgda b.hage	11900	Leie lokaler og grunn	60 800	60 000	60 000
50000	Askhøgda b.hage	11950	Avgifter,gebyrer og lisenser	37 258	35 000	40 000
50000	Askhøgda b.hage	12000	Inventar og utstyr	38 475	75 000	60 622
50000	Askhøgda b.hage	12300	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	301 783	500 000	180 080
50000	Askhøgda b.hage	12500	Materialer til vedlikehold	272	40 000	5 000
50000	Askhøgda b.hage	13800	Interne overføringer (utgift)	60 000	60 000	60 000
50000	Askhøgda b.hage	14290	Moms generell kompensasjonsordning	112 349	0	25 000
50000	Askhøgda b.hage	15400	Avsetninger ubundne fond	1 215 714	0	1 215 714
50000	Askhøgda b.hage	16100	Betaling fra deltakere	-624 345	-550 000	-704 336
50000	Askhøgda b.hage	16200	Salg av varer, tjenester, gebyrer, utenfor	-6 925	0	-64 251
50000	Askhøgda b.hage	17100	Sykelønnsrefusjon/refusjoner fra trygde	-208 419	0	-268 000
50000	Askhøgda b.hage	17102	Feriepenger av ref. sykepenger	-10 622	0	-10 622
50000	Askhøgda b.hage	17290	Refusjon for mva påløpt i driftsregnskape	-112 349	0	-25 000
50000	Askhøgda b.hage	18300	Tilskudd fra kommunen/kommunale inst	-3 001 828	-3 107 420	-2 894 314
50000	Askhøgda b.hage	19300	Bruk tidl års regnskapsmessige mindrefo	-1 215 714	0	-1 215 714
50000	Askhøgda b.hage	19400	Bruk av ubundne fond	0	-500 000	0
50000	Askhøgda b.hage			93 562	0	0
60000	Finanstr.	15000	Renteutgifter	15 897	30 000	16 933
60000	Finanstr.	15100	Avdragsutgifter	63 750	60 000	63 750
60000	Finanstr.	15400	Avsetninger ubundne fond	128 800	0	128 800
60000	Finanstr.	15800	Regnskapsmessig mindreforbruk (oversk	46 556	0	0
60000	Finanstr.	19000	Renteinntekter	-109 239	-120 000	-100 000
60000	Finanstr.	19300	Bruk tidl års regnskapsmessige mindrefo	-128 800	0	-128 800
60000	Finanstr.			16 964	-30 000	-19 317
				0	0	4

1. Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av kultur- og kirke departementet 25. september 2003 og god kommunal regnskapsskikk. De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalte anordningsprinsippet som betyr at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet. I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid.

Kommunens tilskudd

Drift:

Kommunens overføring til fellesrådets drift var i 2015 på kr 2.990.000. Tilskuddet dekker drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen. For øvrig bestemmer fellesrådet hvordan midlene anvendes.

Ytterligere bevilger kommunen tilskudd i form av inngått avtale om tjenesteyting. Avtalen dekker driftsoppgaver på Lønn, regnskapsføring og revisjon, kontor, telefon, IKT, kopiering, frankering, resepsjon og møterom. Verdien av tjenesteytingen er beregnet til: 478 000,-.

Menigheten mottok også statlig tilskudd til trosopplæring pålydende 430 000,-, og kommunalt driftstilskudd til Askhøgda barnehage pålydende 2 920 814,-

MS 

2. Kommentarer til regnskapsposter

1. Konto 16300, ansvar 30000 – Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler

I 2013 og 2014 fakturerte vi alle festene på gravplassene. I 2015 har vi derfor kun fakturert nye fester. Siden festeavgiftene som ble fakturert i 2013 og 2014 ble fakturert for 5 år, ble det satt av henholdsvis 4/5 deler og 4/4 deler til kortsiktig gjeld som skal bli inntektsført hvert år i perioden. I 2015 har vi derfor inntektsført disse beløpene i tillegg til nye fakturerte fester.

Inntekter festeavgifter 2015	
Fakturert i 2015	kr -10 500,00
Overført inntekter fra festeavgifter 2013 1/5 del (fra kortsiktig gjeld)	kr -70 402,85
Overført inntekter fra festeavgifter 2014 1/4 del (fra kortsiktig gjeld)	kr -84 990,28
Sum inntekter festeavgifter (= konto 16300/30000)	kr -165 893,13

2. Konto 18701 ansvar 44300 Kalender

Ansvar 44300 viser et merforbruk pålydende kr 29 715,-. Dette skyldes i hovedsak sviktende gaveinntekter. Det ble ikke lagt med giro i kalenderen i 2015, slik det er blitt gjort før og dette kan være en forklaring. Gaveinntektene må også sees i sammenheng med ansvar 44200. Gaveinntekter til disse to ansvarsstedene kan være noe vanskelig å skille mellom og må derfor sees noe under ett.

3. Konto 19500 ansvar 20000 kirker

Denne kontoen viser bruk av det bundne driftsfondet «Bundet driftsfond – Maling G-kirke». Dette fondet er bevilget av kommunen til maling av Gjerdrum kirke. Siden utgiftene til maling av Gjerdrum kirke har vært mindre enn midlene som ble bevilget har det vært en rest pålydende kr 78 406,20. Siden soknet har to kirker har vi tolket bevilgning til maling av Gjerdrum kirke som bevilgning til maling av Gjerdrums kirker.

4. Konto 23241001 – Pensjonstrekk kirkelig ansatte KLP

Denne kontoen hadde en inngående balanse på kr -361,00. Kontoen inneholder avsetninger til pensjon pålydende kr 1 016 350,58. Videre er den belastet med kr 604 770,- som samsvarer med beløpet som er oppgitt i note 6. Differensen pålydende kr 411 580,58 er tilbakeført i driftsregnskapet som for mye avsatt pensjon. I tillegg til dette beløpet har vi også tilbakeført beløpet tilsvarende den inngående balansen slik at kontoen går i null. Dette har vi gjort siden beløpet var såpass lite. Tilbakeføringen er fordelt på de forskjellige ansvarsstedene med samme prosentvise forhold som utgiftene vi har hatt til pensjon.

MS

1) Avsatt pensjon 2015	kr	1 016 350,58	(i Agresso fra lønn)
2) Korrekt beregnet pensjon er satt til	kr	604 770,00	(Fra KLP nå i des.)
3) Differanse	kr	411 580,58	
4) Inngående ballanse (nullet ut)	kr	361,00	
5) Sum for tilbakeføring til konto 10900	kr	411 941,58	

Ansvar	10000	21 %	kr	86 507,73
	20000	13 %	kr	53 552,41
	30000	4 %	kr	16 477,66
	41100	6 %	kr	24 716,49
	41200	2 %	kr	8 238,83
	50000	54 %	kr	222 448,45
	100 %		kr	411 941,58

JLS

3. Pensjonsforpliktelser - noteopplysninger KLP:

Gjerdrum og Heni Sokn
v/Økonomiansvarlig
V/kirkevergen

2024 GJERDRUM

Oslo 12.01.2016

Forsikringstaker : 04222-001 Gjerdrum og Heni Sokn

NOTEOPPLYSNINGER 2015

Nøkkeltallene for Gjerdrum og Heni Sokn er :

	2 014	2 015
Innbet. premie/tilskudd inkl adm	737 271	601 452
Innbetalingen av premie/tilskudd, fratrukket 2% trekk for ansatte, er det som føres som pensjonsutgift i regnskapet.		
Estimert forpliktelse/midler 31.12.	2 014	2 015
Brutto påløpt forpliktelse	5 835 532	6 824 844
Pensjonsmidler	4 639 081	5 399 193
Netto pensjonsforpliktelse	1 196 451	1 425 651
Økonomiske forutsetninger	2 014	2 015
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventet G-regulering	2,97 %	2,97 %
Forventet pensjonsregulering	2,97 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,65 %	4,65 %

Det er anvendt KLPs standard forutsetninger for dødelighet, uførhet og framtidig
AFP-uttak og frivillig avgang.

Medlemsstatus	01.01.2014	01.01.2015
Antall aktive	19	22
Antall oppsatte	8	9
Antall pensjoner	3	3

Det er 100% utjevning på AFP 62-64 og 100% utjevning på AFP 65-66.

Forsendelsen inneholder følgende:

- Del 1: Dette brevet med nøkkeltall
- Del 2: Følgeskriv
- Del 3: Premieoversikt

Dersom noe er uklart, vennligst ta kontakt med KLP via
nrs-post@klp.no og fremlegg din sak.

Med vennlig hilsen
Kommunal Landspensjonskasse

000080232/12.01.2016/1/01

4. Egenkapitaltilskudd og premieoversikt KLP

Att. økonomiansvarlig

25. januar 2016

Egenkapitaltilskudd til KLP 2015

Dere er blitt fakturert følgende egenkapitaltilskudd i 2015:

Fellesordningen for kommuner og bedrifter	kr	13 142
---	----	--------

Føring av egenkapitaltilskudd i regnskapet

Innbetalt egenkapitaltilskudd skal regnskapsføres som en eiendel i balansen.

Beløpet som skal føres i regnskapet for 2015 er egenkapitaltilskuddet fra balansen 31.12.2014 tillagt innbetalt egenkapitaltilskudd i 2015 (fremgår over).

Egenkapitaltilskudd er å anse som anleggsmidler. Anleggsmidler kan ikke oppskrives, bare nedskrives ved varig verdifall. Nedskrivningen reverseres dersom årsaken til nedskrivningen senere skulle falle bort. For de som avlegger regnskap etter internasjonale regnskapsstandarder IFRS, henviser vi til reglene i IAS 39/IFRS 9 for verdsettelse.

Ta gjerne kontakt med våre kunde- og salgsledere dersom dere har spørsmål til dette.

5. Premieoversikt for 2015 KLP

PREMIEOVERSIKT FOR 2015

04222-001 Gjerdrum og Heni Sokn
KLPs felles pensjonsordning for kommuner og bedrifter

KONTOTYPE	1.KVARTAL	2.KVARTAL	3.KVARTAL	4.KVARTAL	TOTAL
Premie kollektiv pensjonsforsikring	102.177	111.515	111.976	109.008	434.676
Reguleringspremie	0	0	108.437	0	108.437
Tilskudd AFP 62-64 - Utjevning	10.765	11.788	11.850	11.534	45.937
AFP 62-64 - Selvrisiko	0	0	0	0	0
Tilskudd Tidligpensjon - Utjevning	11.413	12.494	12.560	12.225	48.692
Tidligpensjon - Selvrisiko	0	0	0	0	0
Tilskudd Bruttogaranti - Utjevning	13.670	14.968	16.018	14.652	59.308
Bruttogaranti - Selvrisiko	0	0	0	0	0
Overføringer fra premiefond	-380	0	-106.315	0	-106.695
Rentegarantipremie	0	0	8.417	2.680	11.097
Avskrevet premie og tilskudd	0	0	0	0	0
SUM TOTAL	137.645	150.765	162.943	150.099	601.452

Dette er en dokumentasjon av innbetalt premie/tilskudd (inkl. administrasjon) fra spesifikasjoner for regnskapsføring og pensjonsnote.

Under følger en oversikt over tilskudd som framkommer på faktura, men som ikke skal inkluderes som innbetalinger i spesifikasjoner for regnskapsføring og pensjonsnote: (Disse er IKKE inkludert i beregningen)

KONTOTYPE	1.KVARTAL	2.KVARTAL	3.KVARTAL	4.KVARTAL	TOTAL
Tilskudd Sikringsordningen (inkl. adm)	3.277	0	0	0	3.277
Adm. tilskudd til SPK for adm. av OFA	41	0	0	0	41
Kontingent Pensjonskontoret	0	0	0	0	0
Honorarer	0	0	0	0	0
Forsinkelsesrenter	0	0	0	0	0

MS

6. Oversikt over investeringer

Regnskap 2015 RB 2015 VB 2015 R 2014

i 1000 kr.

FINANSIERINGSBEHOV

Investeringer i anleggsmidler	316	441	325	564
Renteutgifter, låneomkostninger	0	0	0	0
Avdrag på lån (ekstraord)	0	0	0	0
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	13	10	10	13
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	329	451	335	578

FINANSIERING

Finansiert slik:

Bruk av lånemidler	-253	-291	-250	-451
Inntekter fra salg av driftsmidler / fast eiendom	0	0	0	0
Refusjoner	-63	0	-75	-113
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-316	-291	-325	-564
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-13	-10	-10	-13
Bruk av avsetninger	0	-150	0	0
Sum finansiering	-329	-451	-335	-578

Udekket / udisponert	0	0	0	0
-----------------------------	----------	----------	----------	----------

Art 580 og 980	0	0	0	0
Kontrollsum (skal være 0)	0	0	0	0

7. Avsetninger og bruk av avsetninger

	Regnskap 2015	Regnskap 2014
i 1000 kr.		
Disposisjonsfond		
Disposisjonsfond pr. 1.1	1 402	1 811
Avsatt til disp.fond i driftsregnskapet	1 408	422
Bruk av disp.fond i driftsregnskapet	-283	-831
Bruk av disp.fond i investeringsregnskapet	0	0
Disposisjonsfond pr. 31.12	2 527	1 402
Ubundne investeringsfond		
Ubundne investeringsfond pr. 1.1	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0
Ubundne investeringsfond pr. 31.12	0	0
Bundne investeringsfond		
Bundne investeringsfond pr. 1.1	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond pr. 31.12	0	0
Bundne driftsfond		
Bundet driftsfond pr. 1.1	78	140
Avsatt til bundne driftsfond	0	0
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskap	-78	-61
Bundet driftsfond pr. 31.12	0	78

8. Kapitalkonto

	Debet	Kredit
INNGÅENDE BALANSE pr 01.01		1 858 831
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transp.m.	114 987	
Aktivering av utstyr		881 469
Egenkapitalinnskudd KLP		13 142
Bruk av lån	252 877	
Avdrag på lån		63 750
UTGÅENDE BALANSE, pr 31.12	2 449 328	
	2 817 192	2 817 192

MS

"Gravlegater"

Soknet har i 2014 behandlet 29 «gravlegater». Dette er midler som soknet har mottatt for å stelle graver. Soknet beregner ikke lenger renter til gravlegatene. Oversikt over legatene finnes i to separate systemer, Ecclesia gravplasssystem og Agresso regnskapsystem. Nedenfor vises utskrift fra begge systemer:

Agresso:

Kundenr	Kundenr (T)	IB 2015	Sum Fakturert 2015	UB 2015
20573	SOLHØY INGA	-3 742,44	875,00	-2 867,44
20583	KULSRUD BJARNE	-2 219,81	875,00	-1 344,81
20566	KULSRUD B. OG G. A. OG H	-4 830,77	1 750,00	-3 080,77
20560	KOGSTAD M. J. OG O. J.	-7 948,07	875,00	-7 073,07
20564	KARLSEN O. G.	-12 117,16	875,00	-11 242,16
20586	KARLSEN EDEL OG HENRY	-5 453,97	875,00	-4 578,97
20581	HOFF EMIL	-4 999,09	875,00	-4 124,09
20577	HENI AAGOT	-5 720,14	875,00	-4 845,14
20565	HELLEHAUGEN OG HANSEN	-6 951,00	1 750,00	-5 201,00
20561	HAUKÅSSVEEN A. OG A.	-5 623,86	1 750,00	-3 873,86
20562	GLORVIGEN M.	-7 077,75	875,00	-6 202,75
20559	GJERDRUM KÅRE	-11 487,05	1 750,00	-9 737,05
20576	FROGNER JENS	-2 587,47	875,00	-1 712,47
20556	FOSSUM G.	-3 707,48	875,00	-2 832,48
20555	FJELDSTAD K. J. M.	-14 778,14	875,00	-13 903,14
20563	FELLES GRAVSTELL	-18 358,72	4 375,00	-13 983,72
20591	EKEBERG OLGA OG GUNNAR	-14 480,12	875,00	-13 605,12
20578	BRODAL ASTRID OG HELGE	-5 343,60	875,00	-4 468,60
20589	BERGER H. OG A.	-11 089,62	300,00	-10 789,62
20580	BENTSTUEN ELSE	-20 758,27	1 750,00	-19 008,27
20554	ASMYHR MARGIT	-8 440,14	875,00	-7 565,14
20558	ASMYHR ELMAR	-12 968,19	1 750,00	-11 218,19
20569	ASK H. OG T.	-6 676,30	875,00	-5 801,30
20584	ASK BODIL	-2 425,02	2 425,02	0,00
20575	ARONSVEEN TRYGVE	-9 062,95	875,00	-8 187,95

MS

Ecclesia:

stellnr	fondsnavn	saldo	utgifter	Nummer i Agresso
S02-00022	Aronsveen	8187,95	875,00	20575
S02-00013	Ask - Dahl	5801,30	875,00	20569
S01-00007	Asmyr - Elmar og Marit og Ole Kristian	11218,00	1750,00	20558
S01-00005	Asmyr - Margit	7565,14	875,00	20554
S02-00027	Bentstuen - Kogstad	19008,27	1750,00	20580
S02-00008	Berger 2	10789,62	600,00	20589
S02-00025	Brodahl - Jensen	4468,60	875,00	20578
L02-00005	Ekeberg	13605,12	875,00	20591
S01-00003	Fjeldstad - Grav på G-feltet Gjerdrum	13903,14	875,00	20555
S01-00011	Fossum - Gudrun	2832,48	875,00	20556
S02-00024	Frogner - Kjærstad	1712,47	875,00	20576
S01-00012	Gjerdrum - Kåre og Agnes	9737,05	1750,00	20559
S01-00016	Glorvigen - Morten	6202,75	875,00	20562
S01-00008	Haukåssveen Arne og Asta	3873,86	1750,00	20561
S02-00029	Hellehaugen og Hansen - Karlsen (Ødemark)	5201,00	1750,00	20564
S02-00023	Heni	4845,14	875,00	20577
S02-00028	Hoff - Døhlen	4124,09	875,00	20581
L02-00006	Karlsen - Legat	11242,16	875,00	20564
L02-00004	Karlsen - Thorgrimsen	4578,97	875,00	20586
S01-00013	Kogstad - Margrete Johanne og Ole Johannes	7073,07	875,00	20560
S02-00035	Kulsrud	1344,81	875,00	20583
S02-00010	Kulsrud - Granheim	3080,77	1750,00	20566
S01-00019	Samlelegat Gjerdrum og Heni	13983,72	4375,00	20563
S02-00019	Solhøy - legat uten fester	2867,44	875,00	20573

9. Regnskap skjema drift

	Note	R 2015	RB 2015	VB 2015	R 2014
i 1000 kr.					
INNETEKTER					
Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter		-1 142	-1 286	-1 062	-1 382
Salg av driftsmidler/fast eiendom		0	0	0	0
Refusjoner/overføringer		-625	-522	-200	-612
Kalkulatorisk inntekt ved kommunal tjenesteytingsavtale		-478	-478	-478	-478
Statlige tilskudd		-476	-471	-444	-422
Rammeoverføring / tilskudd fra egen kommune		-5 992	-5 890	-6 098	-6 494
Tilskudd fra fellesråd / menighetsråd		0	0	0	0
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		-302	-298	-294	-347
Sum driftsinntekter		-9 015	-8 945	-8 575	-9 736
UTGIFTER					
Lønn og sosiale utgifter		6 075	6 233	6 234	5 584
Kjøp av varer og tjenester		2 223	2 237	2 611	2 563
Refusjoner / overføringer, merverdiavgift		406	243	200	501
Kalkulatorisk utgift ved kommunal tjenesteytingsavtale		478	478	478	478
Tilskudd og gaver		158	128	60	158
Sum driftsutgifter		9 340	9 319	9 584	9 284
Brutto driftsresultat		325	375	1 008	-452
Renteinntekter og utbytte		-109	-100	-120	-153
Mottatte avdrag på utlån		0	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger		18	18	30	20
Avdrag på lån		64	64	60	60
Utlån, kjøp av aksjer, andeler og liknende		0	0	0	0
Netto finansinntekter/ -utgifter		-28	-18	-30	-73
Avskrivninger		115	96	0	97
Motpost avskrivninger		-115	-96	0	-97
Netto driftsresultat		298	357	978	-525
Interne finansieringstransaksjoner					
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd)		-1 404	-1 404	0	-422
Bruk av disposisjonsfond		-283	-283	-900	-831
Bruk av bundne fond		-78	-78	-78	-61
Bruk av likviditetsreserve		0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger		-1 765	-1 765	-978	-1 315
Avsatt til dekning tidligere år (underskudd)		0	0	0	0
Avsetninger disposisjonsfond		1 408	1 409	0	422
Avsetninger til bundne fond		0	0	0	0
Avsett til/ styrking av likviditetsreserven		0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet		13	0	0	13
Sum avsetninger		1 421	1 409	0	435
Merforbruk/mindreforbruk		-47	0	0	-1 404

MS

10. Balanse

Note Regnskap 2015 Regnskap 2014

i 1000 kr.

EIENDELER

(A) Anleggsmidler

Faste eiendommer og anlegg	118	120
Utstyr, maskiner og transportmidler	3 543	2 775
Utlån	0	0
Aksjer og andeler	96	83
Sum anleggsmidler	3 758	2 978

(B) Omløpsmidler

Kortsiktige fordringer	2 026	452
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, bankinnskudd	4 383	4 296
Sum omløpsmidler	6 408	4 748

SUM EIENDELER (A + B)

10 166 7 726

EGENKAPITAL OG GJELD

(C) EGENKAPITAL

Disposisjonsfond	-2 527	-1 402
Bundne driftsfond	0	-78
Ubundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	-47	-1 404
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i investeringsregnskapet	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	0	0
Likviditetsreserve	0	0
Kapitalkonto	-2 449	-1 859
Sum egenkapital	-5 023	-4 744

(D) GJELD

Langsiktig gjeld

Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	-1 346	-1 410
Sum langsiktig gjeld	-1 346	-1 410

Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-3 797	-1 572
Sum kortsiktig gjeld	-3 797	-1 572

Sum gjeld

-5 143 -2 982

SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C + D)

-10 166 -7 726

(E) MEMORIAKONTI

Ubrukte lånemidler	38	291
Andre memoriakonti	0	0
Motkonto for memoriakontiene	-38	-291
SUM MEMORIAKONTI	0	0
Kontrollsum balanse	0	0

MS

Resultatet for 2015 viser et brutto driftsresultat på kr -325 000,- og et netto driftsresultat på kr -298 000,-. Forskjellen på brutto og netto driftsresultat er renteinntekter (se regnskapsnoter punkt 11.) Grunnen til at soknet kan avlegge et negativt resultat skyldes i hovedsak utgifter som er budsjettet med inndekking av fond. Dette året gjelder dette i hovedsak maling av Heni kirke. I forhold til budsjett har soknet et totalt mindreforbruk pålydende kr 46 555,89. Barnehagen har på sin side et merforbruk pålydende kr 93 562,03. Ser vi bort fra barnehagens regnskap hadde soknet for øvrig et totalt mindreforbruk pålydende kr 140 117,92.

Årsaken til mindreforbruket skyldes i hovedsak lavere pensjonsutgifter enn budsjettet og denne differensen utgjorde kr 102 858,-. Ut over dette er det mindre budsjettmessige avvik. Flere detaljer om dette er beskrevet i noter til årsregnskap 2015.

Investeringsregnskapet viser utgifter på omkring kr 316 000,- inkludert mva. Disse utgiftene dreier seg i sin helhet om anleggelse av anonym og navnet minnelund på Gjerdrum gravplass. Finansieringen er inndekket med lånemidler som soknet mottok i 2013 i forbindelse med anskaffelse av nytt orgelet i Gjerdrum kirke. Siden orgelet ble rimeligere enn antatt har de ubrukte lånemidlene blitt omdisponert av menighetsrådet for bruk til anleggelse av minnelund. Dette er gjort i samsvar med långiver og Gjerdrum kommune.

Kirkevergens innstilling:

Årsregnskap og noter for 2015 godkjennes.

Soknets mindreforbruk pålydende kr 46 555,89 avsettes til disposisjonsfond og barnehagens merforbruk pålydende kr 93 562,03 dekkes inn med barnehagens fond. Beløpet tilsvarende barnehagens merforbruk avsettes deretter til disposisjonsfond som en del av soknets totale mindreforbruk på totalt kr 140 117,92.

Vedtak:

Årsregnskap og noter for 2015 godkjennes.

Soknets mindreforbruk pålydende kr 46 555,89 avsettes til disposisjonsfond og barnehagens merforbruk pålydende kr 93 562,03 dekkes inn med barnehagens fond. Beløpet tilsvarende barnehagens merforbruk avsettes deretter til disposisjonsfond som en del av soknets totale mindreforbruk på totalt kr 140 117,92.

MS

F-sak 04/16 Årsberetning 2015

Årsberetning for 2015 følger vedlagt innkallingen

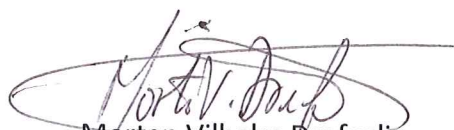
Kirkevergens innstilling:

Årsberetning for 2015 vedtas

Vedtak:

Årsberetning for 2015 vedtas

Gjerdrum og Heni menighetsråd


Morten Vilhelm Drefvelin
leder


Maria Stokstad
Nestleder

