
ÅRSREKNESKAP MELAND SOKN 2018

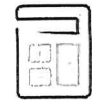
Brev frå rekneskapsførar Akasia	s. 1
Framsida	s. 2
Årsrekneskap investering	s. 3
Årsrekneskap drift	s. 4
Årsrekneskap balanse	s. 5
Notar	s. 6

Detaljert rekneskap

Investering, detaljar	s. 8
Drift, detaljar	s. 9
Balanse, detaljar	s. 12
Drift, detaljar inndelt etter funksjonar	s. 14

Funksjonane:

- | |
|-----------------------------------|
| 041: Kyrkjeleg administrasjon |
| 042: Kyrkje/kyrkjelege handlingar |
| 043: Gravplass |
| 044: Kyrkjelydsarbeid |



Meland sokn
Postboks 117
5906 FREKHAUG

Bergen 13.02.2019

Herved oversendes årsregnskapet for Meland sokn.

Totalregnskapet består av følgende:

Årsregnskap investering
Årsregnskap drift
Årsregnskap balanse
Noter

Regnskapet viser et mindreforbruk (overskudd) i drift på kr 603 913.
Årsaken til mindreforbruket i 2018, skyldes blant annet avvik mellom regnskap og budsjett for følgende poster:

Drift:

Inntekter: Høyere inntekter for feste- og fornyelsesavgifter.

Utgifter: Mindre forbruk på lønn.

Investering: Mangler budsjett.

Balansen signeres av kirkevergen og leder av soknet før overlevering til revisjon. Det er fint om vi holdes orientert om dato for oversendelse til revisor.

Vi ber om å få tilsendt kopi av fastsetningsvedtak og signert balanse.

Med vennlig hilsen

Siri Njøten
regnskapsfører

Akasia
-verdier for generasjoner

55 59 3909 \\
www.akasia.no



BARNEHAGE

Akasia Regnskap AS
Autorisert Regnskapskontor

Tlf. Nr
55 59 39 00



FACILITY
MANAGEMENT

E-post
post@akasia.no

Besøksadresse
Johan Berentsens vei 109, 5163 Laksevåg



REGNSKAP

Postadresse
Postboks 4, Ytre Laksevåg, 5848 Bergen



EIENDOM

Org. nr
913 099 265

ÅRSREKNESKAP

2018

MELAND SOKN

13. februar 2019

3

Årsregnskap investering

<u>Kontonavn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
Investeringer i anleggsmidler	10 000	0	0	93 882
Moms generell komp.ordn.inv.	2 500	0	0	23 456
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	13 314	0	0	12 058
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV	25 814	0	0	129 396
Finansiert slik:				
Refusjoner	-2 500	0	0	-23 456
Sum ekstern finansiering	-2 500	0	0	-23 456
Bruk av avsetninger	0	0	0	-105 940
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	-105 940
SUM FINANSIERING	-2 500	0	0	-129 396
Udekket/udisponert	23 314	0	0	0

4

Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
INNTEKTER				
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-606 270	-529 500	-529 500	-517 596
Refusjoner/overføringer	-719 542	-588 000	-588 000	-769 467
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-1 225 000	-1 225 000	-1 225 000	-1 225 000
Statlige tilskudd	-673 757	-580 000	-580 000	-580 163
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-793 294	-835 000	-835 000	-886 297
SUM DRIFTSINNTEKTER	-7 867 863	-7 607 500	-7 607 500	-7 478 523
UTGIFTER				
Lønn og sosiale utgifter	3 676 831	4 100 833	4 100 833	3 574 421
Kjøp av varer og tjenester	1 603 640	1 660 667	1 660 667	1 588 643
Refusjoner/overføringer	188 552	180 000	180 000	183 669
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	1 225 000	1 225 000	1 225 000	1 225 000
Tilskudd og gaver	568 814	560 000	560 000	488 852
SUM DRIFTSUTGIFTER	7 262 836	7 726 500	7 726 500	7 060 585
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-605 027	119 000	119 000	-417 938
Renteinntekter og utbytte	-10 856	0	0	-16 046
Netto finansinntekter/-utgifter	-10 856	0	0	-16 046
Avskrivninger	84 155	0	0	80 027
Motpost avskrivninger	-84 155	0	0	-80 027
NETTO DRIFTSRESULTAT	-615 882	119 000	119 000	-433 985
Interne finansieringstransaksjoner:				
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	-393 985	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-112 183	-119 000	-119 000	-111 557
Sum bruk av avsetninger	-506 167	-119 000	-119 000	-111 557
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0	0	0	111 557
Avsatt til disposisjonsfond	506 167	0	0	0
Avsatt til bundne fond	11 969	0	0	40 000
Sum avsetninger	518 137	0	0	151 557
REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	-603 913	0	0	-393 985



<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u> <u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Regnskap</u> <u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
<u>EIENDELER:</u>		
Anleggsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	406 880	402 557
Utstyr, maskiner og transportmidler	566 909	642 888
Aksjer og andeler	148 312	134 998
Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringer	561 038	384 752
Kasse, bankinnskudd	3 524 564	2 968 649
<u>SUM EIENDELER:</u>	<u>5 207 703</u>	<u>4 533 844</u>
 <u>EGENKAPITAL OG GJELD:</u>		
Egenkapital		
Kapitalkonto	-1 122 102	-1 180 443
Uindekket i inv.regnskapet	23 314	0
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	-603 913	-393 985
Disposisjonsfond	-2 158 779	-1 764 794
Bundne driftsfond	-205 309	-193 340
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	-1 140 914	-1 001 282
<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD:</u>	<u>-5 207 703</u>	<u>-4 533 844</u>

Note 1: Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Rekneskapet for soknet er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsett av kultur- og kyrkjedepartementet 25. september 2003 og god kommunal rekneskapsskikk. Dei kommunale rekneskapsprinsippa inneber mellom anna at inntekter og utgifter er ført etter bruttoprinsippet og utgifter/inntekter er ført etter det såkalla anordningsprinsippet som betyr at alle *kjente* inntekter og utgifter vert tekne med i drifts- eller investeringsrekneskapen. I balanserekneskapen er omløpsmidlar vurdert etter lavaste verdi sitt prinsipp. Anleggsmidlar er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidlar som har avgrensa økonomisk levetid er avskreven med like store årlege beløp over anleggsmiddelet si levetid. Sjå elles eigen note om anleggsmidlar.

Note 2: Avsetningar

Spesifikasjon over fond, avsetning til og bruk av fond 2018

Konto	Type fond	IB	Årets avsetningar	Årets bruk av avsetningar	UB
5.56-5.58	Disposisjonsfond	1 764 795	506 167	112 183	2 158 779
5.51-5.52	Bundne driftsfond	193 340	11 969	0	205 309
5.53-5.54	Ubundne investeringsfond				0
5.55-5.55	Bundne investeringsfond				0
	SUM:	1 958 135	518 136	112 183	2 364 088

Meir detaljar: sjå vedlegg.

Note 3: Transaksjonar ført mot kapitalkonto

Dato	Beløp	Tekst
01.01.2018	1 180 443	IB
I løpet av året	13 314	Aktivering og kjøp, eigenkapitaltilskudd KLP
I løpet av året	12 500	Aktivering Frekhaug kyrkje
I løpet av året	-84 155	Avskrivning
31.12.2018	1 122 102	UB

Note 4: Pensjonsforpliktingar

Tilsette i Meland sokn er tilknytt felles kommunal pensjonsordning i samsvar med tariffavtale i KA tariffområde.

Arbeidsgjevars del av premie er utgiftsført i rekneskapen. Tilsette betalar 2 % av premien. Pensjonsforpliktingar og pensjonsmidlar er ikkje balanseført.

Note 5: Anleggsmidler

Konto 5270000 Faste eigedomar og anlegg

Anskaffingsverdi 2016 (orgel)	313 770
Anskaffingsverdi 2017 (Frekhaug kyrkje)	95 063
Anskaffingsverdi 2018 (Frekhaug kyrkje)	12 500
Tidligere års avskrivningar	6 275
Årets avskrivning	8 177
Balanseført verdi 31.12.2018	<u>406 881</u>

Konto 5240000 Utstyr, maskiner og transportmiddel

Anskaffingsverdi 2015 (inventar Møteplassen())	431 490
Anskaffingsverdi 2016 (inventar Møteplassen())	8 322
Anskaffingsverdi 2016 (piano)	165 750
Anskaffingsverdi 2016 (kontor)	131 951
Anskaffingsverdi 2017 (inventar Møteplassen)	22 275
Tidligere års avskrivinger	116 900
Årets avskrivning	75 979
Balanseført verdi 31.12.2018	<u>566 909</u>

konto 5210001 Eigenkapitalinnskudd KLP

Balanseført verdi 01.01.2018	133 998
Aktivering	13 314
Balanseført verdi 31.12.2018	<u>147 312</u>

konto 5210002 Aksje Kirkepartner

Balanseført verdi 01.01.2018	<u>1000</u>
Balanseført verdi 31.12.2018	<u>1000</u>
Balanseført verdi 31.12.2018 totalt	<u>1 122 102</u>

Note 6: Konto 5102020 Gravstell

Kontoen er teke med i balansen frå 1.1.2015, grunna at dette er tilrådd.
 Motkonto er konto 5347520 Forskuddsbetalt gravstell.
 Forskuddsbetalt gravstell har separat rekneskap.



Investeringsregnskap detaljert

<u>Konto</u>	<u>Kontonavn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
	Investeringer i anleggsmidler				
4200	Inventer og utstyr	0	0	0	17 832
4270	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	10 000	0	0	76 050
	Moms generell komp.ordn.inv.				
4429	Moms generell kompensasjonsordning	2 500	0	0	23 456
	Finansieringsutgifter				
4520	Utlån, kjøp av aksjer og andeler	13 314	0	0	12 058
	ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV	25 814	0	0	129 396
	Finansiert slik				
	Refusjoner				
4729	Refusjon moms påløpt i investeringsregnskapet	-2 500	0	0	-23 456
	Bruk av avsetninger				
4941	Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-29 890
4951	Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-76 050
	SUM FINANSIERING	-2 500	0	0	-129 396
	Udekket/udisponert	23 314	0	0	0



Driftsregnskap detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap	Avvik i kr
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	
INNTEKTER						
3600	Brukerbetaling ved kirkelige tjenester	-43 000	-20 000	-20 000	0	-23 000
3601	Brukerbetaling gravferd (avg.fri)	0	0	0	-7 000	0
3611	Kontingenter og medlemsavgifter	-4 818	-12 000	-12 000	-12 112	7 182
3612	Konfirmantbetaling	-106 250	-105 000	-105 000	-125 150	-1 250
3622	Salg av materiell (avg.fri)	-1 656	-10 000	-10 000	-3 391	8 344
3623	Annonseinntekter (avg.fri)	-43 600	-50 000	-50 000	-38 000	6 400
3625	Andre arrangementsinntekter, herunder serve	-11 363	-42 500	-42 500	-15 892	31 137
3628	Billettinntekter (avg.fri)	-13 834	-15 000	-15 000	-5 201	1 166
3631	Utleie av kirke	0	0	0	-37 050	0
3633	Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	-29 500	-10 000	-10 000	-4 600	-19 500
3635	Feste- og fornyelsesavgifter	-255 000	-150 000	-150 000	-173 900	-105 000
3650	Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-29 750	-15 000	-15 000	0	-14 750
3651	Kremasjon og gravlegging (avg.pliktig)	0	0	0	-7 000	0
3656	Gravstellsavtaler (avg.pliktig)	-67 500	-100 000	-100 000	-88 300	32 500
	Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinnt	-606 270	-529 500	-529 500	-517 596	-76 770
3701	Refusjon fra bispedømmerådet	-50 000	0	0	0	-50 000
3705	Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	-50 000	0	0	0	-50 000
3710	Sykelønnsrefusjon/refusjoner fra trygdeetater	0	0	0	-5	0
3713	Refunderte svangerskaps-/adopsjonspenger	-11 362	0	0	-199 410	-11 362
3729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-306 937	-350 000	-350 000	-257 427	43 063
3730	Refusjon fra kommunen	0	0	0	-48 294	0
3770	Refusjon fra andre	-120 691	-58 000	-58 000	-80 663	-62 691
3785	Internleie	-180 552	-180 000	-180 000	-183 669	-552
	Sum refusjoner/overføringer	-719 542	-588 000	-588 000	-769 467	-131 542
3790	Kalkulatoriske inntekter	-1 225 000	-1 225 000	-1 225 000	-1 225 000	0
	Sum kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-1 225 000	-1 225 000	-1 225 000	-1 225 000	0
3802	Tilskudd fra bispedømme	-673 757	-580 000	-580 000	-580 163	-93 757
	Sum statlige tilskudd	-673 757	-580 000	-580 000	-580 163	-93 757
3831	Driftstilskudd fra kommunen	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000	0
	Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen kon	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000	0
3861	Offer til egen virksomhet	-131 264	-160 000	-160 000	-129 373	28 736
3866	Offer til andre	-189 063	-160 000	-160 000	-180 078	-29 063
3867	Innsamlede midler til andre	-41 765	-50 000	-50 000	-46 469	8 236
	Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-362 091	-370 000	-370 000	-355 919	7 909
3873	Givertjenesten	-333 491	-370 000	-370 000	-346 550	36 509
3874	Bladpenger (gjelder menighetsblad o.l)	-14 117	-35 000	-35 000	-22 358	20 883
3879	Diverse tilskudd og gaver	-83 594	-60 000	-60 000	-161 470	-23 594
	Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midle	-431 202	-465 000	-465 000	-530 378	33 798
	SUM DRIFTSINNTEKTER	-7 867 863	-7 607 500	-7 607 500	-7 478 523	-260 363
UTGIFTER						
3011	Lønn faste stillinger	2 428 928	2 694 046	2 694 046	2 248 845	-265 118
3013	Timelønn	53 151	50 000	50 000	68 831	3 151
3018	Påløpne feriepengene	303 690	317 543	317 543	293 257	-13 853
3019	Feriepenger o/60 år	4 871	0	0	5 154	4 871
3021	Vikarer, månedslønnede	0	0	0	44 848	0
3023	Lør, søn, helligd. kveld- og nattillegg	48 671	65 000	65 000	81 286	-16 329



Driftsregnskap detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap	Avvik i kr
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	
3050	Annen lønn (blant annet lærlinger)	0	10 000	10 000	0	-10 000
3099	Arbeidsgiveravgift	410 586	487 353	487 353	376 315	-76 767
3061	Honorar (lønn)	3 300	0	0	31 850	3 300
3064	Andre trekkpliktige godtgjørelser	1 179	0	0	1 527	1 179
3080	Godtgjørelse til folkevalgte	25 650	30 000	30 000	30 900	-4 350
3090	Pensjonsinnskudd	353 297	399 891	399 891	349 532	-46 594
3096	Gruppelivs- og ulykkesforsikring	10 856	15 001	15 001	15 295	-4 145
3097	Motkonto forsikringer	-10 856	-15 001	-15 001	-15 295	4 145
3098	Aga av påløpte feriepenger	43 507	47 000	47 000	42 076	-3 493
	Sum lønn og sosiale utgifter	3 676 831	4 100 833	4 100 833	3 574 421	-424 002
3100	Kontormateriell	6 021	8 000	8 000	7 589	-1 979
3102	Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	3 705	5 500	5 500	6 222	-1 795
3110	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/Utstyr/Tje	17 015	20 000	20 000	26 236	-2 985
3111	Utgifter til gudstjeneste	12 430	10 000	10 000	8 597	2 430
3113	Konsertutgifter	19 058	25 000	25 000	34 201	-5 942
3114	Dåpsrekvisita	18 164	8 000	8 000	13 246	10 164
3115	Bibler	24 550	15 000	15 000	31 259	9 550
3116	Undervisningsbøker	6 894	15 000	15 000	12 590	-8 106
3117	Innkjøp til gravstell (planter, blomster o.l.)	13 931	14 000	14 000	13 591	-69
3119	Diverse arrangementsutgifter	0	0	0	190	0
3120	Annet forbruksmateriell	0	0	0	169	0
3122	Matvarer og kioskutgifter	0	7 000	7 000	4 237	-7 000
3124	Servering (herunder kirkekaffe)	56 864	60 000	60 000	48 833	-3 136
3125	Velferdsformål	2 722	5 000	5 000	1 776	-2 278
3126	Gaver	14 848	7 000	7 000	6 857	7 848
3127	Innkjøp av planter og blomster	4 657	5 000	5 000	4 338	-343
3128	Rengjøringsmidler	5 122	6 500	6 500	6 049	-1 378
3132	Distribusjon	15 304	16 000	16 000	14 998	-696
3133	Telefoni	8 472	6 400	6 400	7 817	2 072
3134	Datakommunikasjon	8 150	8 000	8 000	6 910	150
3135	Bankomkostninger	13 969	10 000	10 000	19 048	3 969
3136	Gebyrer og morarenter	1 415	1 500	1 500	1 322	-85
3143	Informasjonstiltak	20 194	25 000	25 000	18 221	-4 806
3144	Trykking	33 214	35 000	35 000	30 360	-1 786
3151	Kurs og utdanning	17 700	30 000	30 000	61 793	-12 300
3152	Møter og seminarer	1 980	20 000	20 000	17 795	-18 020
3153	Undervisning, herunder undervisningsutstyr (r	1 000	10 000	10 000	5 900	-9 000
3162	Kilometergodtgjørelse	7 639	10 000	10 000	8 908	-2 361
3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgaveplikt	4 386	8 000	8 000	3 568	-3 614
3173	Diverse tur- og leirutgifter	60 263	65 000	65 000	51 071	-4 737
3181	Strøm	149 620	122 000	122 000	114 575	27 620
3185	Forsikringer	36 790	40 000	40 000	39 516	-3 210
3187	Yrkesskadeforsikring	22 012	21 000	21 000	21 135	1 012
3191	Husleie	337 913	355 000	355 000	337 767	-17 087
3196	Kommunale avgifter og eiendomsskatt	9 646	10 400	10 400	8 045	-754
3197	Kontingenter og medlemsavgifter	34 062	35 500	35 500	34 556	-1 438
3199	Datalisenser	92 152	86 800	86 800	81 663	5 352
3200	Inventar og utstyr	25 236	64 000	64 000	33 360	-38 764
3203	Noter og salmebøker	1 507	1 900	1 900	596	-393
3229	Andre maskiner	5 657	10 000	10 000	8 557	-4 344
3230	Vedlikehold bygg og anlegg	4 619	20 000	20 000	12 171	-15 381
3233	Planlagt vedlikehold, bygg	69 005	60 000	60 000	0	9 005
3240	Serviceavtaler og reparasjoner	39 654	25 000	25 000	24 264	14 654
3243	Service og reparasjoner orgel, instrumenter o.l	10 085	10 000	10 000	9 120	85
3245	Service og reparasjoner alarmanlegg	27 594	9 000	9 000	12 483	18 594
3250	Materialer til vedlikehold	-1 924	8 000	8 000	12 890	-9 924



Driftsregnskap detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap	Avvik i kr
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	
3260	Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester	5 081	6 000	6 000	5 234	-919
3261	Leie renhold (rengjøringsbyrå)	69 150	62 000	62 000	64 784	7 150
3271	Kjøp av konsulenttjenester	10 269	11 000	11 000	11 316	-731
3272	Kjøp av diverse tjenester (honorar)	77 506	86 000	86 000	114 021	-8 494
3274	Regnskapsførsel/lønnskjøring	111 576	120 000	120 000	108 750	-8 424
3275	Revisjonstjenester	25 000	25 000	25 000	25 000	0
3290	Andre driftsutgifter	41 763	16 167	16 167	35 150	25 596
	Sum kjøp av varer og tjenester	1 603 640	1 660 667	1 660 667	1 588 643	-57 027
3370	Refusjon til andre	8 000	0	0	0	8 000
3385	Internleie	180 552	180 000	180 000	183 669	552
	Sum refusjoner/overføringer	188 552	180 000	180 000	183 669	8 552
3390	Kalkulatoriske utgifter	1 225 000	1 225 000	1 225 000	1 225 000	0
	Sum kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	1 225 000	1 225 000	1 225 000	1 225 000	0
3429	Moms generell kompensasjonsordning	306 937	350 000	350 000	257 427	-43 063
3466	Overføring av offer til andre	189 063	160 000	160 000	180 078	29 063
3467	Overføring av innsamlede midler	41 765	50 000	50 000	46 469	-8 236
3470	Tilskudd/gaver til andre	500	0	0	0	500
3471	Tap på fordringer	30 549	0	0	4 878	30 549
	Sum tilskudd og gaver	568 814	560 000	560 000	488 852	8 814
	SUM DRIFTSUTGIFTER	7 262 836	7 726 500	7 726 500	7 060 585	-463 664
	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-605 027	119 000	119 000	-417 938	-724 027
	Renteinntekter og utbytte					
3901	Renteinntekter, bank	-10 856	0	0	-16 046	-10 856
	Netto finansinntekter/-utgifter	-10 856	0	0	-16 046	-10 856
	Avskrivninger					
3590	Avskrivninger	84 155	0	0	80 027	84 155
	Motpost avskrivninger					
3990	Motpost avskrivninger	-84 155	0	0	-80 027	-84 155
	NETTO DRIFTSRESULTAT	-615 882	119 000	119 000	-433 985	-734 882
	Interne finansieringstransaksjoner:					
	Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)					
3930	Bruk av overskudd	-393 985	0	0	0	-393 985
	Bruk av disposisjonsfond					
3941	Bruk av disposisjonsfond	-112 183	-119 000	-119 000	-111 557	6 817
	Sum bruk av avsetninger	-506 167	-119 000	-119 000	-111 557	-387 167
	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)					
3530	Dekning av underskudd	0	0	0	111 557	0
	Avsatt til disposisjonsfond					
3541	Avsetninger til disposisjonsfond	506 167	0	0	0	506 167
	Avsatt til bundne fond					
3551	Avsetning til bundne driftsfond	11 969	0	0	40 000	11 969
	Sum avsetninger	518 137	0	0	151 557	518 137
	REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	-603 913	0	0	-393 985	-603 913

12

Balanse detaljert

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg			
5270000	Faste eiendommer og anlegg	406 880	402 557
	Sum Faste eiendommer og anlegg	406 880	402 557
Aksjer og andeler			
5210001	Egenkapitalinnskudd KLP	147 312	133 998
5210002	Aksje Kirkepartner	1 000	1 000
	Sum Aksjer og andeler	148 312	134 998
Utstyr, maskiner og transportmidler			
5240000	Utstyr, maskiner og transportmidler	566 909	642 888
	Sum Utstyr, maskiner og transportmidler	566 909	642 888
	Sum Anleggsmidler	1 122 102	1 180 443
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
5131410	Momskompensasjonskrav	309 437	280 883
5147000	Kortsiktige fordringer AS og AL	3 500	66 523
5147001	Kortsiktige fordringer aksjeselskaper - ikke reskontro	107 904	0
5147500	Kortsiktige fordringer på private	125 446	22 890
5147503	Korts.fordring, konfirmantbetaling	9 750	12 750
5151000	Trygderefusjoner	0	1 706
5157503	Andre lønnsforskudd	5 000	0
	Sum Kortsiktige fordringer	561 038	384 752
Kasse, bankinnskudd			
5100000	Konter ved årsoppgjør	25 967	0
5100001	Kasse	750	750
5102001	Driftskonto 3632 07 04019	1 106 241	488 281
5102002	Spv 3632 09 02341	257 309	281 992
5102003	Spv 3632 71 47883	1 609 365	1 601 127
5102005	Spv 3632 53 42115	3	3
5102006	Dnb 1503 72 71982	76 571	127 072
5102020	Gravstell 3632 71 25979	312 767	338 485
5109801	3632 18 51368, skattetrekk	135 592	130 939
	Sum Kasse, bankinnskudd	3 524 564	2 968 649
	Sum Omløpsmidler	4 085 602	3 353 401
	SUM EIENDELER	5 207 703	4 533 844
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Kapitalkonto			
5599001	Kapitalkonto	-1 122 102	-1 180 443
	Sum Kapitalkonto	-1 122 102	-1 180 443
Uindekket i inv.regnskapet			
5597000	Uindekket i inverteringsregnskapet	23 314	0
	Sum Uindekket i inv.regnskapet	23 314	0

Balanse detaljert

13

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
	Regnskapsmessig mindreforbruk		
5595000	Overskudd Soknerådet	-603 913	-393 985
	Sum Regnskapsmessig mindreforbruk	-603 913	-393 985
	Disposisjonsfond		
5560001	Kyrkjegardsfond	-324 375	-436 557
5560002	Disposisjonsfond	-1 834 405	-1 328 237
	Sum Disposisjonsfond	-2 158 779	-1 764 794
	Bundne driftsfond		
5510001	Ny kyrkje på Frekhaug	-145 919	-133 950
5510002	Flygelfond	-40 000	-40 000
5510003	Orgelvedlikehold	-19 390	-19 390
	Sum Bundne driftsfond	-205 309	-193 340
	Sum Egenkapital	-4 066 789	-3 532 562
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
	Annen kortsiktig gjeld		
5331400	Oppgjørskonto mva	-11 287	-16 578
5347000	Kortsiktig gjeld til private as og al	-233 374	-55 019
5347001	Kortsiktig gjeld - ikke reskontro	0	-2 074
5347500	Kortsiktig gjeld til diverse private	-3 871	-2 014
5347501	Offer ikke overført	-36 303	-39 136
5347520	Forskuddsbetalt gravstell	-312 817	-361 863
5351401	Skyldig arbeidsgiveravgift	-75 084	-72 599
5351403	Skyldig forskuddstrekk	-115 008	-110 292
5351405	Arb.g.avgift på påløpne feriepen.	-43 507	-42 076
5357001	OU trekk arb.taker andel	-1 103	-1 220
5357501	Påløpne feriepenge	-308 561	-298 411
	Sum Annen kortsiktig gjeld	-1 140 914	-1 001 282
	Sum Kortsiktig gjeld	-1 140 914	-1 001 282
	Sum Gjeld	-1 140 914	-1 001 282
	<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>	<u>-5 207 703</u>	<u>-4 533 844</u>

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
041		INNTEKTER				
3611		Kontingenter og medlemsavgifter	-2 852	0	0	-4 421
3622		Salg av materiell (avg.fri)	-1 507	-10 000	-10 000	-180
3633		Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	0	0	0	-1 000
		Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntek	-4 359	-10 000	-10 000	-5 601
3729		Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-172 335	-350 000	-350 000	-147 594
3730		Refusjon fra kommunen	0	0	0	-48 294
3770		Refusjon fra andre	-120 691	-58 000	-58 000	-80 663
3785		Interneleie	-111 437	-180 000	-180 000	-110 589
		Sum refusjoner/overføringer	-404 463	-588 000	-588 000	-387 139
3790		Kalkulatoriske inntekter	-122 000	-122 000	-122 000	-122 000
		Sum kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-122 000	-122 000	-122 000	-122 000
3861		Offer til egen virksomhet	0	0	0	-2 620
		Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	0	0	0	-2 620
3879		Diverse tilskudd og gaver	0	0	0	-28 370
		Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	0	0	0	-28 370
		SUM DRIFTSINNTEKTER	-530 822	-720 000	-720 000	-545 730
		UTGIFTER				
3011		Lønn faste stillinger	491 025	499 632	499 632	402 910
3013		Timelønn	8 673	0	0	0
3018		Påløpne feriepenger	60 177	59 122	59 122	48 349
3023		Lør, søn, helligd. kveld- og nattillegg	1 775	0	0	0
3099		Arbeidsgiveravgift	84 676	92 427	92 427	67 869
3064		Andre trekkpliktige godtgjørelser	217	0	0	72
3080		Godtgjørelse til folkevalgte	25 650	30 000	30 000	15 300
3090		Pensjonsinnskudd	71 092	69 068	69 068	59 721
3096		Gruppelivs- og ulykkesforsikring	2 107	2 591	2 591	3 341
3097		Motkonto forsikringer	-2 107	-2 591	-2 591	-3 341
3098		Aga av påløpte feriepenger	8 485	7 500	7 500	6 817
		Sum lønn og sosiale utgifter	751 771	757 749	757 749	601 039
3100		Kontormateriell	5 852	8 000	8 000	7 589
3102		Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	562	1 500	1 500	-1 390
3110		Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/Utstyr/Tjene	1 198	0	0	796
3111		Utgifter til gudstjeneste	0	0	0	64
3115		Bibler	17 277	0	0	0
3119		Diverse arrangementsutgifter	0	0	0	100
3122		Matvarer og kioskutgifter	0	6 000	6 000	2 073
3124		Servering (herunder kirkekaffe)	4 404	0	0	14 519
3125		Velferdsformål	332	5 000	5 000	1 776
3126		Gaver	12 724	5 000	5 000	4 171
3127		Innkjøp av planter og blomster	153	0	0	0
3128		Rengjøringsmidler	2 294	2 500	2 500	3 608
3133		Telefoni	6 029	4 700	4 700	4 593
3134		Datakommunikasjon	1 106	0	0	160
3135		Bankomkostninger	13 969	7 500	7 500	19 048
3136		Gebyrer og morarenter	983	1 500	1 500	928
3143		Informasjonstiltak	3 956	10 000	10 000	15 177

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2017 -
			31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	3144	Trykking	806	0	0	14 522
	3151	Kurs og utdanning	15 200	20 000	20 000	37 271
	3152	Møter og seminarer	1 980	20 000	20 000	17 195
	3162	Kilometergodtgjørelse	1 901	10 000	10 000	420
	3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)	1 824	8 000	8 000	3 568
	3173	Diverse tur- og leirutgifter	0	0	0	5 900
	3181	Strøm	23 496	14 000	14 000	16 359
	3185	Forsikringer	980	1 000	1 000	970
	3187	Yrkesskedeforsikring	22 012	3 627	3 627	21 135
	3191	Husleie	334 313	350 000	350 000	331 767
	3197	Kontingenter og medlemsavgifter	32 756	31 000	31 000	30 116
	3199	Datalisenser	73 333	65 000	65 000	67 961
	3200	Inventar og utstyr	5 212	20 000	20 000	1 776
	3203	Noter og salmebøker	0	1 400	1 400	0
	3229	Andre maskiner	315	0	0	0
	3250	Materialer til vedlikehold	0	0	0	254
	3260	Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester	5 081	6 000	6 000	194
	3261	Leie renhold (rengjøringsbyrå)	44 624	37 000	37 000	36 718
	3271	Kjøp av konsulenttjenester	6 806	0	0	3 075
	3272	Kjøp av diverse tjenester (honorar)	13 819	1 000	1 000	5 800
	3274	Regnskapsføring/lønnskjøring	111 576	120 000	120 000	108 750
	3275	Revisjonstjenester	25 000	25 000	25 000	25 000
	3290	Andre driftsutgifter	41 763	16 167	16 167	14 459
		Sum kjøp av varer og tjenester	833 636	800 894	800 894	816 424
	3385	Internleie	0	180 000	180 000	0
		Sum refusjoner/overføringer	0	180 000	180 000	0
	3390	Kalkulatoriske utgifter	122 000	122 000	122 000	122 000
		Sum kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	122 000	122 000	122 000	122 000
	3429	Moms generell kompensasjonsordning	172 335	350 000	350 000	147 594
	3466	Overføring av offer til andre	8 166	0	0	0
	3471	Tap på fordringer	19 279	0	0	67
		Sum tilskudd og gaver	199 780	350 000	350 000	147 661
		SUM DRIFTSUTGIFTER	1 907 187	2 210 643	2 210 643	1 687 123
		BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 376 365	1 490 643	1 490 643	1 141 393
		Renteinntekter og utbytte				
	3901	Renteinntekter, bank	-10 856	0	0	-16 046
		Netto finansinntekter/-utgifter	-10 856	0	0	-16 046
		Avskrivninger				
	3590	Avskrivninger	13 195	0	0	13 195
		Motpost avskrivninger				
	3990	Motpost avskrivninger	-13 195	0	0	-13 195
		NETTO DRIFTSRESULTAT	1 365 509	1 490 643	1 490 643	1 125 347
		Interne finansieringstransaksjoner:				
		Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)				
	3930	Bruk av overskudd	-393 985	0	0	0
		Bruk av disposisjonsfond				
	3941	Bruk av disposisjonsfond	-61 955	0	0	-111 557
		Sum bruk av avsetninger	-455 939	0	0	-111 557
		Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)				

16

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

<u>Funksjon</u>	<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
			<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
	3530	Dekning av underskudd	0	0	0	111 557
		Avsatt til disposisjonsfond				
	3541	Avsetninger til disposisjonsfond	506 167	0	0	0
		Avsatt til bundne fond				
	3551	Avsetning til bundne driftsfond	600	0	0	0
		Sum avsetninger	506 767	0	0	111 557
		<u>REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD</u>	<u>1 416 337</u>	<u>1 490 643</u>	<u>1 490 643</u>	<u>1 125 347</u>

17

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
042						
<u>INNETEKTER</u>						
3600		Brukerbetaling ved kirkelige tjenester	-43 000	-20 000	-20 000	0
3631		Utleie av kirke	0	0	0	-37 050
		Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntek	-43 000	-20 000	-20 000	-37 050
3710		Sykelønnsrefusjon/refusjoner fra trygdeetaten	0	0	0	-1
3729		Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-61 500	0	0	-56 328
		Sum refusjoner/overføringer	-61 500	0	0	-56 329
3790		Kalkulatoriske inntekter	-43 000	-43 000	-43 000	-43 000
		Sum kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-43 000	-43 000	-43 000	-43 000
3879		Diverse tilskudd og gaver	0	0	0	-40 000
		Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	0	0	0	-40 000
		SUM DRIFTSINNETEKTER	-147 500	-63 000	-63 000	-176 379
<u>UTGIFTER</u>						
3011		Lønn faste stillinger	734 738	936 176	936 176	655 503
3013		Timelønn	25 140	50 000	50 000	49 025
3018		Påløpne feriepenger	95 421	114 293	114 293	93 365
3019		Feriepenger o/60 år	4 871	0	0	5 154
3023		Lør, søn, helligd. kveld- og nattillegg	35 296	50 000	50 000	73 511
3050		Annen lønn (blant annet lærlinger)	0	10 000	10 000	0
3099		Arbeidsgiveravgift	127 989	164 354	164 354	125 599
3061		Honorar (lønn)	0	0	0	3 000
3064		Andre trekkpliktige godtgjørelser	962	0	0	1 256
3090		Pensjonsinnskudd	108 028	132 539	132 539	105 263
3096		Gruppelivs- og ulykkesforsikring	3 563	4 972	4 972	4 993
3097		Motkonto forsikringer	-3 563	-4 972	-4 972	-4 993
3098		Aga av påløpte feriepenger	14 141	14 000	14 000	13 891
		Sum lønn og sosiale utgifter	1 146 586	1 471 362	1 471 362	1 125 568
3100		Kontormateriell	159	0	0	0
3102		Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	0	500	500	985
3110		Aktivitetsrelatert forbruksmaterieill/Utstyr/Tjene	1 613	0	0	1 789
3111		Utgifter til gudstjeneste	12 231	10 000	10 000	8 503
3113		Konsertutgifter	7 000	0	0	0
3124		Servering (herunder kirkekaffe)	4 593	0	0	616
3127		Innkjøp av planter og blomster	1 265	3 000	3 000	0
3128		Rengjøringsmidler	2 658	4 000	4 000	2 232
3133		Telefoni	2 442	1 700	1 700	3 225
3134		Datakommunikasjon	7 044	8 000	8 000	6 750
3136		Gebyrer og morarenter	388	0	0	253
3143		Informasjonstiltak	508	0	0	0
3162		Kilometergodtgjørelse	5 739	0	0	7 326
3171		Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)	62	0	0	0
3181		Strøm	104 148	87 000	87 000	83 085
3185		Forsikringer	30 902	35 000	35 000	34 925
3187		Yrkesskedeforsikring	0	6 960	6 960	0
3196		Kommunale avgifter og eiendomsskatt	9 118	9 500	9 500	7 253
3199		Datalisenser	8 751	11 000	11 000	2 148
3200		Inventar og utstyr	8 977	10 000	10 000	22 232

18

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2017 -
			31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
3229		Andre maskiner	5 342	5 000	5 000	6 294
3230		Vedlikehold bygg og anlegg	4 619	20 000	20 000	12 171
3240		Serviceavtaler og reparasjoner	39 654	25 000	25 000	24 264
3243		Service og reparasjoner orgel, instrumenter og b	8 645	10 000	10 000	7 720
3245		Service og reparasjoner alarmanlegg	20 391	9 000	9 000	12 483
3250		Materialer til vedlikehold	470	8 000	8 000	665
3260		Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester	0	0	0	157
3266		Vakthold og utrykning	7 203	0	0	0
3272		Kjøp av diverse tjenester (honorar)	36 400	50 000	50 000	71 146
3290		Andre driftsutgifter	0	0	0	-1 587
		Sum kjøp av varer og tjenester	330 322	313 660	313 660	314 634
3390		Kalkulatoriske utgifter	43 000	43 000	43 000	43 000
		Sum kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	43 000	43 000	43 000	43 000
3429		Moms generell kompensasjonsordning	61 500	0	0	56 328
3471		Tap på fordringer	70	0	0	0
		Sum tilskudd og gaver	61 570	0	0	56 328
		SUM DRIFTSUTGIFTER	1 581 478	1 828 022	1 828 022	1 539 530
		BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 433 978	1 765 022	1 765 022	1 363 151
		Avskrivninger				
3590		Avskrivninger	24 752	0	0	22 850
		Motpost avskrivninger				
3990		Motpost avskrivninger	-24 752	0	0	-22 850
		NETTO DRIFTSRESULTAT	1 433 978	1 765 022	1 765 022	1 363 151
		Avsatt til bundne fond				
3551		Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	40 000
		Sum avsetninger	0	0	0	40 000
		REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	1 433 978	1 765 022	1 765 022	1 403 151

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2017 -
			31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
043						
<u>INNTEKTER</u>						
3601		Brukerbetaling gravferd (avg.fri)	0	0	0	-7 000
3635		Feste- og fornyelsesavgifter	-255 000	-150 000	-150 000	-173 900
3650		Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-29 750	-15 000	-15 000	0
3651		Kremasjon og gravlegging (avg.pliktig)	0	0	0	-7 000
3656		Gravstellsavtaler (avg.pliktig)	-67 500	-100 000	-100 000	-88 300
		Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntek	-352 250	-265 000	-265 000	-276 200
3729		Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-6 734	0	0	-4 506
		Sum refusjoner/overføringer	-6 734	0	0	-4 506
3790		Kalkulatoriske inntekter	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000
		Sum kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000
		SUM DRIFTSINNTEKTER	-1 418 984	-1 325 000	-1 325 000	-1 340 706
<u>UTGIFTER</u>						
3011		Lønn faste stillinger	190 130	193 780	193 780	174 607
3018		Påløpne feriepenger	22 816	22 287	22 287	20 953
3099		Arbeidsgiveravgift	30 698	35 537	35 537	28 277
3090		Pensjonsinnskudd	27 005	26 879	26 879	25 921
3096		Grupplivs- og ulykkesforsikring	580	1 008	1 008	18
3097		Motkonto forsikringer	-580	-1 008	-1 008	-18
3098		Aga av påløpte feriepenger	3 217	3 000	3 000	2 954
		Sum lønn og sosiale utgifter	273 865	281 483	281 483	252 711
3100		Kontormateriell	10	0	0	0
3102		Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	0	500	500	0
3117		Innkjøp til gravstell (planter, blomster o.l.)	13 931	14 000	14 000	13 591
3126		Gaver	70	0	0	0
3136		Gebyrer og morarenter	3	0	0	0
3143		Informasjonstiltak	4 472	0	0	0
3151		Kurs og utdanning	0	0	0	16 860
3181		Strøm	11 446	9 000	9 000	8 435
3185		Forsikringer	735	1 000	1 000	690
3187		Yrkesskadeforsikring	0	1 412	1 412	0
3196		Kommunale avgifter og eiendomsskatt	0	300	300	0
3197		Kontingenter og medlemsavgifter	1 585	1 500	1 500	1 540
3199		Datalisenser	10 068	9 300	9 300	9 589
3200		Inventar og utstyr	940	0	0	0
3250		Materialer til vedlikehold	-2 394	0	0	11 971
3290		Andre driftsutgifter	0	0	0	22 277
		Sum kjøp av varer og tjenester	40 865	37 012	37 012	84 953
3390		Kalkulatoriske utgifter	1 060 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000
		Sum kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	1 060 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000
3429		Moms generell kompensasjonsordning	6 734	0	0	4 506
3471		Tap på fordringer	3 390	0	0	490
		Sum tilskudd og gaver	10 124	0	0	4 996
		SUM DRIFTSUTGIFTER	1 384 854	1 378 495	1 378 495	1 402 661
		<u>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</u>	<u>-34 130</u>	<u>53 495</u>	<u>53 495</u>	<u>61 955</u>

20

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
			<u>01.01.2018 -</u>	<u>01.01.2018 -</u>	<u>01.01.2018 -</u>	<u>01.01.2017 -</u>
			<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
		NETTO DRIFTSRESULTAT	-34 130	53 495	53 495	61 955
		Interne finansieringstransaksjoner:				
		Bruk av disposisjonsfond				
3941		Bruk av disposisjonsfond	-50 228	-119 000	-119 000	0
		Sum bruk av avsetninger	-50 228	-119 000	-119 000	0
		REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	-84 358	-65 505	-65 505	61 955

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
044						
INNTEKTER						
3611		Kontingenter og medlemsavgifter	-1 966	-12 000	-12 000	-7 690
3612		Konfirmantbetaling	-106 250	-105 000	-105 000	-125 150
3622		Salg av materiell (avg.fri)	-149	0	0	-3 211
3623		Annonseinntekter (avg.fri)	-43 600	-50 000	-50 000	-38 000
3625		Andre arrangementsinntekter, herunder serverir	-11 363	-42 500	-42 500	-15 892
3628		Billettinntekter (avg.fri)	-13 834	-15 000	-15 000	-5 201
3633		Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	-29 500	-10 000	-10 000	-3 600
		Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntek	-206 661	-234 500	-234 500	-198 745
3701		Refusjon fra bispedømmerådet	-50 000	0	0	0
3705		Refusjon fra rettssubjektet Den norske kirke	-50 000	0	0	0
3710		Sykelønnsrefusjon/refusjoner fra trygdeetaten	0	0	0	-4
3713		Refunderte svangerskaps-/adopsjonspenger	-11 362	0	0	-199 410
3729		Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-66 368	0	0	-48 999
3785		Internleie	-69 115	0	0	-73 080
		Sum refusjoner/overføringer	-246 845	0	0	-321 493
3802		Tilskudd fra bispedømme	-673 757	-580 000	-580 000	-580 163
		Sum statlige tilskudd	-673 757	-580 000	-580 000	-580 163
3861		Offer til egen virksomhet	-131 264	-160 000	-160 000	-126 753
3866		Offer til andre	-189 063	-160 000	-160 000	-180 078
3867		Innsamlede midler til andre	-41 765	-50 000	-50 000	-46 469
		Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-362 091	-370 000	-370 000	-353 299
3873		Givertjenesten	-333 491	-370 000	-370 000	-346 550
3874		Bladpenger (gjelder menighetsblad o.l)	-14 117	-35 000	-35 000	-22 358
3879		Diverse tilskudd og gaver	-83 594	-60 000	-60 000	-93 100
		Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-431 202	-465 000	-465 000	-462 008
		SUM DRIFTSINNTEKTER	-1 920 558	-1 649 500	-1 649 500	-1 915 708
UTGIFTER						
3011		Lønn faste stillinger	1 013 035	1 064 458	1 064 458	1 015 825
3013		Timelønn	19 338	0	0	19 806
3018		Påløpne feriepenges	125 277	121 841	121 841	130 590
3021		Vikarer, månedslønnede	0	0	0	44 848
3023		Lør, søn, helligd. kveld- og nattillegg	11 600	15 000	15 000	7 775
3099		Arbeidsgiveravgift	167 224	195 035	195 035	154 569
3061		Honorar (lønn)	3 300	0	0	28 850
3064		Andre trekkpliktige godtgjørelser	0	0	0	199
3080		Godtgjørelse til folkevalgte	0	0	0	15 600
3090		Pensjonsinnkudd	147 172	171 405	171 405	158 627
3096		Gruppelivs- og ulykkesforsikring	4 606	6 430	6 430	6 943
3097		Motkonto forsikringer	-4 606	-6 430	-6 430	-6 943
3098		Aga av påløpte feriepenges	17 664	22 500	22 500	18 413
		Sum lønn og sosiale utgifter	1 504 609	1 590 239	1 590 239	1 595 103
3102		Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	3 143	3 000	3 000	6 626
3110		Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/Utstyr/Tjene	14 204	20 000	20 000	23 651
3111		Utgifter til gudstjeneste	199	0	0	30
3113		Konsertutgifter	12 058	25 000	25 000	34 201

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

22

Funksjon	Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
			01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2018 -	01.01.2017 -
			31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
3114	Dåpsrekvisita		18 164	8 000	8 000	13 246
3115	Bibler		7 273	15 000	15 000	31 259
3116	Undervisningsbøker		6 894	15 000	15 000	12 590
3119	Diverse arrangementsutgifter		0	0	0	90
3120	Annet forbruksmateriell		0	0	0	169
3122	Matvarer og kioskutgifter		0	1 000	1 000	2 163
3124	Servering (herunder kirkekaffe)		47 867	60 000	60 000	33 698
3125	Velferdsformål		2 390	0	0	0
3126	Gaver		2 054	2 000	2 000	2 686
3127	Innkjøp av planter og blomster		3 239	2 000	2 000	4 338
3128	Rengjøringsmidler		170	0	0	208
3132	Distribusjon		15 304	16 000	16 000	14 998
3135	Bankomkostninger		0	2 500	2 500	0
3136	Gebyrer og morarenter		41	0	0	140
3143	Informasjonstiltak		11 258	15 000	15 000	3 044
3144	Trykking		32 408	35 000	35 000	15 838
3151	Kurs og utdanning		2 500	10 000	10 000	7 662
3152	Møter og seminarer		0	0	0	600
3153	Undervisning, herunder undervisningsutstyr (ret		1 000	10 000	10 000	5 900
3162	Kilometergodtgjørelse		0	0	0	1 162
3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)		2 500	0	0	0
3173	Diverse tur- og leirutgifter		60 263	65 000	65 000	45 171
3181	Strøm		10 531	12 000	12 000	6 696
3185	Forsikringer		4 173	3 000	3 000	2 931
3187	Yrkesskadeforsikring		0	9 001	9 001	0
3191	Husleie		3 600	5 000	5 000	6 000
3196	Kommunale avgifter og eiendomsskatt		528	600	600	792
3197	Kontingenter og medlemsavgifter		-279	3 000	3 000	2 900
3199	Datalisenser		0	1 500	1 500	1 965
3200	Inventar og utstyr		10 107	34 000	34 000	9 353
3203	Noter og salmebøker		1 507	500	500	596
3229	Andre maskiner		0	5 000	5 000	2 263
3233	Planlagt vedlikehold, bygg		69 005	60 000	60 000	0
3243	Service og reparasjoner orgel, instrumenter og b		1 440	0	0	1 400
3245	Service og reparasjoner alarmanlegg		7 203	0	0	0
3260	Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester		0	0	0	4 883
3261	Leie renhold (rengjøringsbyrå)		24 526	25 000	25 000	28 066
3266	Vakthold og utrykning		-7 203	0	0	0
3271	Kjøp av konsulenttjenester		3 463	11 000	11 000	8 241
3272	Kjøp av diverse tjenester (honorar)		27 287	35 000	35 000	37 075
	Sum kjøp av varer og tjenester		398 817	509 101	509 101	372 632
3370	Refusjon til andre		8 000	0	0	0
3385	Internleie		180 552	0	0	183 669
	Sum refusjoner/overføringer		188 552	0	0	183 669
3429	Moms generell kompensasjonsordning		66 368	0	0	48 999
3466	Overføring av offer til andre		180 897	160 000	160 000	180 078
3467	Overføring av innsamlede midler		41 765	50 000	50 000	46 469
3470	Tilskudd/gaver til andre		500	0	0	0
3471	Tap på fordringer		7 810	0	0	4 321
	Sum tilskudd og gaver		297 340	210 000	210 000	279 866
	SUM DRIFTSUTGIFTER		2 389 318	2 309 340	2 309 340	2 431 271
	BRUTTO DRIFTSRESULTAT		468 760	659 840	659 840	515 563

Avskrivninger

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

23

<u>Funksjon</u>	<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
			<u>01.01.2018 -</u>	<u>01.01.2018 -</u>	<u>01.01.2018 -</u>	<u>01.01.2017 -</u>
			<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	3590	Avskrivninger	46 209	0	0	43 981
		Motpost avskrivninger				
	3990	Motpost avskrivninger	-46 209	0	0	-43 981
		<u>NETTO DRIFTSRESULTAT</u>	<u>468 760</u>	<u>659 840</u>	<u>659 840</u>	<u>515 563</u>
		Avsatt til bundne fond				
	3551	Avsetning til bundne driftsfond	11 369	0	0	0
		Sum avsetninger	11 369	0	0	0
		<u>REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD</u>	<u>480 130</u>	<u>659 840</u>	<u>659 840</u>	<u>515 563</u>

Driftsregnskap detaljert m/funksjon

24

<u>Funksjon</u>	<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Rev.budsjett</u>	<u>Oppr.budsjett</u>	<u>Regnskap</u>
			<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
<u>089</u>						
		<u>INNETEKTER</u>				
3831		Driftstilskudd fra kommunen	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000
		Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen komm	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000
		SUM DRIFTSINNETEKTER	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000
		<u>UTGIFTER</u>				
		BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000
		NETTO DRIFTSRESULTAT	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000
		REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	-3 850 000	-3 850 000	-3 850 000	-3 500 000