

SKI MENIGHETS RÅD

ÅRSREGNSKAP 2022



INNHOLDSFORTEGNELSE

*** Driftsregnskap**

*** Balanse**

*** Detaljert balanse**

***Note:**

0. Regnskapsprinsipper

1. Endring i fond

**2. Spesifikasjon over regnskapsmessig mindre-/
merforbruk**

*** Vedlegg: detaljert driftsregnskap**

SKI MENIGHETSRAAD-2022
Økonomiske oversikter-Drift

| | Note | Regnskap 2022 | Reg. budsjett 2022 | Oppr.budsjett 2022 | Regnskap 2021 |
|---|------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| Inntekter | | | | | |
| 1 Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter | | 172 155 | 219 500 | 219 500 | 88 689 |
| 2 Salg av driftsmidler/fast eiendom | | - | - | - | - |
| 3 Refusjoner/overføringer | | 58 989 | 80 000 | 80 000 | 119 090 |
| 4 Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale | | - | - | - | - |
| 5 Statlige tilskudd | | - | - | - | - |
| 6 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke | | 15 000 | - | - | 10 000 |
| 7 Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune | | - | - | - | - |
| 8 Tilskudd fra soknets organer | | 289 225 | - | - | 122 600 |
| 9 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler | | 798 048 | 808 000 | 808 000 | 781 673 |
| 10 Sum driftsinntekter | | 1 333 417 | 1 107 500 | 1 107 500 | 1 122 052 |
| Utgifter | | | | | |
| 11 Lønn og sosiale utgifter | | - | - | - | - |
| 12 Kjøp av varer og tjenester | | 494 835 | 692 500 | 692 500 | 673 301 |
| 13 Refusjoner/overføringer | | 625 650 | 450 000 | 450 000 | 449 567 |
| 14 Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale | | - | - | - | - |
| 15 Tilskudd og gaver | | 248 794 | 175 000 | 175 000 | 115 451 |
| 16 Sum driftsutgifter: | | 1 369 279 | 1 317 500 | 1 317 500 | 1 238 320 |
| 17 Brutto driftsresultat: | - | 35 862 | - | 210 000 | - |
| 18 Renteinntekter og utbytte | | 55 973 | 10 000 | 10 000 | 22 398 |
| 19 Mottatte avdrag på utlån | | - | - | - | - |
| 20 Renteutgifter og låneomkostn. | | - | - | - | - |
| 21 Avdrag på lån | | - | - | - | - |
| 22 Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l. | | - | - | - | - |
| 23 Netto finansinntekter/-utgifter | | 55 973 | 10 000 | 10 000 | 22 398 |
| 24 Avskrivninger | | - | - | - | - |
| 25 Motpost avskrivninger | | - | - | - | - |
| 26 Netto driftsresultat | | 20 110 | - | 200 000 | - |
| Interne finansieringstransaksjoner: | | | | | |
| 27 Bruk av udisponert fra tidl. år (mindreforbruk) | | - | - | - | - |
| 28 Bruk av disposisjonsfond | 1 | - | 200 000 | 200 000 | 93 870 |
| 29 Bruk av bundne fond | | - | - | - | - |
| 30 Sum bruk av avsetninger | | - | 200 000 | 200 000 | 93 870 |
| 31 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd) | | - | - | - | - |
| 32 Avsatt til disposisjonsfond | | - | - | - | - |
| 33 Avsatt til bundne fond | | - | - | - | - |
| 34 Overført til investeringsregnskapet | | - | - | - | - |
| 35 Sum avsetninger | | - | - | - | - |
| 36 MERFORBRUK / MINDREFORBRUK | | 20 110 | - | - | - |

| Ski Menighetsråd-2022 | | Regnskap | Regnskap |
|---|------|------------------|------------------|
| Økonomiske oversikter-Balanse | Note | 2 022 | 2 021 |
| EIENDELER: | | | |
| A - Anleggsmidler | | | |
| Faste eiendommer og anlegg | | - | - |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | | - | - |
| Utlån | | - | - |
| Aksjer og andeler | | - | - |
| B - Omløpsmidler | | | |
| Kortsiktige fordringer | | 40 354 | 139 067 |
| Aksjer og andeler | | - | - |
| Sertifikater | | - | - |
| Obligasjoner | | - | - |
| Kasse, bankinnskudd | | 2 300 455 | 2 037 392 |
| C - SUM EIENDELER: | | 2 340 809 | 2 176 458 |
| EGENKAPITAL OG GJELD: | | | |
| D - Egenkapital | | | |
| Disposisjonsfond | 1 | 2 086 829 | 2 086 829 |
| Bundne driftsfond | | - | - |
| Ubundne investeringsfond | | - | - |
| Bundne investeringsfond | | - | - |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering) | | - | - |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) | | - | - |
| Regnskapsmessig mindreforbruk | | 20 110 | - |
| Regnskapsmessig merforbruk | | - | - |
| Udisponert i investeringsregnskapet | | - | - |
| Udekket i investeringsregnskapet | | - | - |
| Kapitalkonto | | - | - |
| Gjeld | | | |
| Gjeld | | | |
| E - Langsiktig gjeld | | | |
| Ihendehaverobligasjonslån | | - | - |
| Sertifikatlån | | - | - |
| Andre lån | | - | - |
| F - Kortsiktig gjeld | | | |
| Kassekredittlån | | - | - |
| Annen kortsiktig gjeld | | 233 870 | 89 630 |
| G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD: | | 2 340 809 | 2 176 458 |

SKI MENIGHETSRÅD-2022**Økonomiske oversikter-Detaljert balanse**

| | Note | Regnskap 2022 | Regnskap 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER: | | | |
| A - Anleggsmidler | | | |
| Faste eiendommer og anlegg | | - | - |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | | - | - |
| Utlån | | - | - |
| Aksjer og andeler | | - | - |
| B - Omløpsmidler | | | |
| Kortsiktige fordringer | | 40 354 | 139 067 |
| 213080100 Fordringer ved årsavslutning | | - | 76 424 |
| 213640800 Oppgjørskonto momskompensasjon | | 40 354 | 62 643 |
| Aksjer og andeler | | - | - |
| Sertifikater | | - | - |
| Obligasjoner | | - | - |
| Kasse, bankinnskudd | | 2 300 455 | 2 037 392 |
| 210320001 Driftskonto DNB 1644.05.99730 | | 2 300 455 | 2 037 392 |
| C - SUM EIENDELER: | | 2 340 809 | 2 176 458 |
| EGENKAPITAL OG GJELD: | | | |
| D - Egenkapital | | | |
| Disposisjonsfond | 1 | 2 086 829 | 2 086 829 |
| 256080001 Disposisjonsfond Ski MR | | 1 817 706 | 1 817 706 |
| 256080002 Disp.Fond Ski MR Formiddagstreffet | | 12 221 | 12 221 |
| 256080003 Disp.Fond Diakoniutvalg | | 135 539 | 135 539 |
| 256080004 Disp.Fond Ski Menighetsråd Wongel | | 20 694 | 20 694 |
| 256080005 Disposisjonsfond Yngel | | 23 444 | 23 444 |
| 256080006 Disposisjonsfond Ski Mix | | 62 583 | 62 583 |
| 256080007 Disposisjonsfond Justus | | 14 643 | 14 643 |
| Bundne driftsfond | | - | - |
| Ubundne investeringsfond | | - | - |
| Bundne investeringsfond | | - | - |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering) | | - | - |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) | | - | - |
| Regnskapsmessig mindreforbruk | | 20 110 | - |
| Regnskapsmessig merforbruk | | - | - |
| Udisponert i inv.regnskapet | | - | - |
| Udekket i inv.regnskapet | | - | - |
| Kapitalkonto | | - | - |
| GJELD: | | | |
| E - Langsiktig gjeld | | | |
| Ihendehaverobligasjonslån | | - | - |
| Serifikatlån | | - | - |
| Andre lån | | - | - |
| F - Kortsiktig gjeld | | | |
| Kassekredittlån | | - | - |
| Annen kortsiktig gjeld | | 233 870 | 89 630 |
| 232200010 Leverandørgjeld | | 233 870 | 89 630 |
| G - SUM EGENKAPITAL OG GJELD: | | 2 340 809 | 2 176 458 |

SKI MENIGHETSRÅD-2021

Note 0

Regnskapsprinsipper

Ski Sokn sitt regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til forskrift om økonomi-
forvaltning for kirkelig fellesråd og menighetsråd og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapet er finansielt orientert, det vil si at regnskapet skal vise alle økonomiske midler som er
tilgjengelige i løpet av året og anvendelsen av disse. Hovedregel er at alle inntekter og utgifter bokføres
når de er kjent etter anordningsprinsippet. Utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er
regnskapsført etter bruttoprinsippet

Note 1

Note spesifikasjon av endring i fond

Disposisjonsfond

| Disposisjonsfond | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Inngående balanse 1.1 | 2 086 829 | 2 180 698 |
| 540 Avsetning til disposisjonsfond | - | - |
| 940 Bruk av disposisjonsfond | - | 93 870 |
| Utgående balanse 31.12 | 2 086 829 | 2 086 829 |

SKI MENIGHETSRAAD-2022

Detaljert driftsregnskap

| | Regnskap | Buds(end) |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2022 | 2022 |
| Ansvar: 100 Menighetsråd | | |
| 11000 Kontormateriell | 81 | 12 500 |
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 93 944 | - |
| 11200 Annet forbruksmateriell | 20 704 | 80 000 |
| 11204 Påkjønnelse, gaver | 9 196 | 7 000 |
| 11205 Kjøp av mat med moms | 12 583 | 20 000 |
| 11206 Kjøp av mat uten moms | 31 584 | - |
| 11209 Velferdstiltak | 609 | - |
| 11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd | 22 362 | 30 000 |
| 11301 Gebyr offer eksternt | 3 637 | - |
| 11400 Annonser | 7 344 | 5 000 |
| 11500 Opplæring og kurs | 9 780 | - |
| 11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl) | - | 5 000 |
| 11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak | 68 900 | 130 000 |
| 11700 Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt | 500 | - |
| 11950 Kommunale avgifter og gebyrer | - | 1 500 |
| 12000 Inventar og utstyr | 13 211 | 150 000 |
| 12600 Renholds- vaskeri og vaktmestertjenester | 1 045 | - |
| 12650 Vakhold og vektertjenester- alarmsystemer | 95 | - |
| 12700 Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l. | - | 15 000 |
| 13400 Refusjon til fellesråd | 579 940 | 450 000 |
| 13500 Refusjon til menighetsråd | 1 358 | - |
| 14290 Merverdiavgift | 19 101 | - |
| 14650 Overføring av ofringer/innsamlede midler til andre | 161 000 | 175 000 |
| 14651 Overføring av offer/innsamlede midler til eget misjonsprosjekt | 85 105 | - |
| 15800 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)/udisponert | 20 110 | - |
| Sum utgifter | 1 162 189 | 1 081 000 |
| 16100 Betaling fra deltakere | - 600 | - |
| 16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter | - 37 730 | - 80 000 |
| 16290 Billettinntekter (ikke momspliktige) | - 7 928 | - |
| 17290 Kompensasjon mva | - 19 101 | - |
| 17400 Refusjon fra fellesråd | - | - 80 000 |
| 17500 Refusjon fra menighetsråd | - 17 637 | - |
| 18400 Tilskudd fra fellesråd | - 289 225 | - |
| 18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet | - 77 740 | - 85 000 |
| 18650 Offer/innsamlet til annen virksomhet (eksterne offer) | - 164 678 | - 175 000 |
| 18651 Offer/innsamlede midler til eget misjonsprosjekt | - 85 485 | - |
| 18700 Tilskudd/gaver fra andre | - 2 975 | - 85 000 |
| 18701 Givertjeneste | - 391 055 | - 400 000 |
| 19000 Renteinntekter | - 55 973 | - 10 000 |
| 19400 Bruk av ubundne fond | - | - 200 000 |
| Sum inntekter | - 1 150 127 | - 1 115 000 |
| Sum ansvar: 100 Menighetsråd | 12 062 | - 34 000 |

Ansvar: 200 Barnearbeid

| | | | |
|---|---------------|--|---------------|
| 11000 Kontormateriell | - | | 1 000 |
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 10 237 | | - |
| 11200 Annet forbruksmateriell | 747 | | 14 000 |
| 11205 Kjøp av mat med moms | 8 461 | | 14 000 |
| 11500 Opplæring og kurs | - | | 9 000 |
| 11950 Kommunale avgifter og gebyrer | - | | 3 000 |
| 14290 Merverdiavgift | 3 963 | | - |
| Sum utgifter | 23 408 | | 41 000 |

| | | | | |
|---|----------|---------------|----------|---------------|
| 16100 Betaling fra deltakere | - | 8 410 | - | 6 500 |
| 16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter | - | - | - | 12 500 |
| 17290 Kompensasjon mva | - | 3 963 | | - |
| Sum inntekter | - | 12 373 | - | 19 000 |

Sum ansvar: 200 Barnearbeid **11 035** **22 000**

Ansvar: 300 Ungdomsarbeid

| | | | |
|---|---------------|--|---------------|
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 15 031 | | - |
| 11200 Annet forbruksmateriell | 218 | | - |
| 11204 Påkjønnelse, gaver | 439 | | 500 |
| 11205 Kjøp av mat med moms | 6 901 | | 22 500 |
| 11500 Opplæring og kurs | - | | 7 500 |
| 11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl) | - | | 1 000 |
| 11951 Lisenser og Gebyrer | 400 | | - |
| 12000 Inventar og utstyr | 749 | | 7 000 |
| 14290 Merverdiavgift | 4 858 | | - |
| Sum utgifter | 28 596 | | 38 500 |

| | | | | |
|---|----------|---------------|----------|---------------|
| 16100 Betaling fra deltakere | - | 230 | - | 2 500 |
| 16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter | - | 10 000 | - | 10 000 |
| 17290 Kompensasjon mva | - | 4 858 | | - |
| 18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet | - | - | - | 5 000 |
| 18700 Tilskudd/gaver fra andre | - | 22 110 | | - |
| Sum inntekter | - | 37 198 | - | 17 500 |

Sum ansvar: 300 Ungdomsarbeid **-** **8 603** **21 000**

Ansvar: 400 Voksenarbeid

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 11000 Kontormateriell | - | | 5 000 |
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 10 118 | | - |
| 11200 Annet forbruksmateriell | 4 697 | | 9 000 |
| 11204 Påkjønnelse, gaver | 3 169 | | 1 000 |
| 11205 Kjøp av mat med moms | 5 754 | | 17 500 |
| 11206 Kjøp av mat uten moms | 6 356 | | - |
| 11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd | 324 | | - |
| 11301 Gebyr offer eksternt | 41 | | - |
| 11400 Annonser | 2 172 | | 5 000 |
| 11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak | 11 000 | | 30 500 |
| 11950 Kommunale avgifter og gebyrer | - | | 2 000 |
| 12000 Inventar og utstyr | - | | 3 000 |
| 14290 Merverdiavgift | 3 488 | | - |
| 14700 Tilskudd/gaver til andre | 2 689 | | - |
| Sum utgifter | 49 808 | | 73 000 |
| 16100 Betaling fra deltakere | - | 40 775 | - |
| 16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter | - | 6 520 | - |
| 16290 Billetttinntekter (ikke momspliktige) | - | 11 145 | - |
| 17290 Kompensasjon mva | - | 3 488 | - |
| 18700 Tilskudd/gaver fra andre | - | 7 145 | - |
| Sum inntekter | - | 69 073 | - |
| Sum ansvar: 400 Voksenarbeid | - | 19 266 | 1 000 |

Ansvar: 500 Diakonalt Arbeid

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 11000 Kontormateriell | - | | 2 000 |
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 14 402 | | - |
| 11200 Annet forbruksmateriell | 1 840 | | 8 000 |
| 11204 Påkjønnelse, gaver | 557 | | 2 000 |
| 11205 Kjøp av mat med moms | 10 486 | | 10 000 |
| 11206 Kjøp av mat uten moms | 305 | | - |
| 11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd | 800 | | - |
| 11500 Opplæring og kurs | 2 800 | | - |
| 11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl) | 515 | | - |
| 11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak | 2 000 | | - |
| 11700 Ikke oppl.pl. reiseutgifter- skyssutgifter generelt | 472 | | - |
| 14290 Merverdiavgift | 2 509 | | - |
| Sum utgifter | 36 685 | | 22 000 |
| 16100 Betaling fra deltakere | - | 8 017 | - |
| 16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter | - | - | 2 000 |
| 17290 Kompensasjon mva | - | 2 509 | - |
| 17500 Refusjon fra menighetsråd | - | 1 000 | - |
| 18050 Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke | - | 15 000 | - |
| 18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet | - | 10 860 | - |
| Sum inntekter | - | 37 386 | - |
| Sum ansvar: 500 Diakonalt Arbeid | - | 701 | - |

Ansvar: 600 Gudstjenestearbeid

| | | |
|---|--------------|------------|
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 1 387 | - |
| 14290 Merverdiavgift | 347 | - |
| Sum utgifter | 1 734 | - |
| 17290 Kompensasjon mva | - | 347 |
| Sum inntekter | - | 347 |
| Sum ansvar: 600 Gudstjenestearbeid | 1 387 | - |

Ansvar: 900 Konserter og annet kulturelt arbeid

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester | 39 879 | - |
| 11200 Annet forbruksmateriell | - | 5 000 |
| 11204 Påkjønnelse, gaver | - | 2 000 |
| 11400 Annonser | 7 506 | 5 000 |
| 11550 Reiseutgifter- til/fra kurs opplæring (ikke oppg.pl) | - | 15 000 |
| 11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- selvstendige næringsdrivende/enkeltmannsforetak | 29 500 | 20 000 |
| 11950 Kommunale avgifter og gebyrer | - | 5 000 |
| 12000 Inventar og utstyr | - | 10 000 |
| 13400 Refusjon til fellesråd | 4 000 | - |
| 14290 Merverdiavgift | 6 086 | - |
| Sum utgifter | 86 971 | 62 000 |
| 16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter | - | 28 800 |
| 16290 Billettinntekter (ikke momspliktige) | - | 12 000 |
| 17290 Kompensasjon mva | - | 6 086 |
| 18700 Tilskudd/gaver fra andre | - | 36 000 |
| Sum inntekter | - | 82 886 |
| Sum ansvar: 900 Konserter og annet kulturelt arbeid | 4 085 | 11 000 |
| TOTALT | - | - |