



# Årsregnskap 2021 drift

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2022

06.05.2022

	Regnsk 2021	Reg.bud 2021	Oppr.bud 2021	Regnsk 2020
<b>INNETEKTER</b>				
Brukerbet,salg,avg.og leieinntekter	-804.807	-854.500	-854.500	-592.048
Salg driftsmidler/fast eiendom	0	0	0	0
Refusjoner/overføringer	-442.453	-186.000	-186.000	-297.447
Statlige tilskudd	-55.000	0	0	-32.000
Rammeoverf/tilskudd fra kommunen	-212.800	0	0	0
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-204.160	-168.000	-168.000	-168.053
Andre tilskudd, gaver, inns.midler	-1.218.715	-275.000	-275.000	-292.209
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-2.937.935</b>	<b>-1.483.500</b>	<b>-1.483.500</b>	<b>-1.381.758</b>
<b>UTGIFTER</b>				
Lønn og sosiale utgifter	26.776	0	0	2.990
Kjøp av varer og tjenester	2.234.247	939.900	939.900	996.967
Refusjoner/overføringer	1.064.942	565.000	565.000	498.954
Tilskudd og gaver	69.755	85.000	85.000	45.392
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>3.395.720</b>	<b>1.589.900</b>	<b>1.589.900</b>	<b>1.544.304</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>457.785</b>	<b>106.400</b>	<b>106.400</b>	<b>162.546</b>
Renteinntekter og utbytte	-31.974	-106.400	-106.400	-74.523
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostn.	0	0	0	74
Avdrag på lån	0	0	0	0
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0	0	0	0
<b>Netto finansieringsinntekter/-utgifter</b>	<b>-31.974</b>	<b>-106.400</b>	<b>-106.400</b>	<b>-74.449</b>
Avskrivninger	21.236	0	0	21.236
Motpost avskrivninger	-21.236	0	0	-21.236
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>425.811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88.097</b>
Interne finansieringstransaksjoner				
Bruk av udisponert fra tidl.år	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-1.697.605	0	0	-3.245.907
Bruk av bundne fond	-69.461	0	0	-278.565
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-1.767.066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.524.472</b>
Avsatt til dekn.fra tidl.år	335.022	0	0	620.226
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	970.913	0	0	0
Overf.til investeringsregnskapet	0	0	0	3.524.472
<b>Sum avsetninger</b>	<b>1.305.935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.144.699</b>
<b>REGNSK.MES. MER-/MINDREFORBRI</b>	<b>-35.320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>708.323</b>



# Årsregnskap balanse 31.12.2021

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2022

06.05.2022

	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>		
Faste eiendommer og anlegg	3.459.758	3.459.758
Utstyr, maskiner og transportmidler	309.271	330.507
Utlån	0	0
Aksjer og andeler	0	0
<b>Omløpsmidler</b>		
Kortsiktige fordringer	530.546	1.085.054
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, bankinnskudd	10.127.028	10.028.452
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>14.426.604</b>	<b>14.903.771</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Disposisjonsfond	-8.849.031	-10.546.636
Bundne driftsfond	-1.922.847	-951.934
Ubundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond	-131.710	-201.171
Regnskapsmessig mindreforbruk	-35.320	0
Regnskapsmessig merforbruk	373.301	708.323
Udisp. i investeringsregnskapet	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	0	0
Kapitalkonto	-3.769.029	-3.790.265
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Kassakredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-91.968	-122.088
<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>	<b>-14.426.604</b>	<b>-14.903.771</b>

sted, dato

signaturer

# ØSTRE AKER OG HAUGERUD

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

### Note 1 Regnskapsprinsipper

#### Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Soknets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av Kultur- og kirke departementet 25. september 2003, og god kommunal regnskapskikk.

De kommunale regnskapsprinsipper innebærer blant annet at inntekter og utgifter føres etter bruttoprinsippet, samt etter det såkalte anordningsprinsippet som vil si at alle kjente inntekter og utgifter medtas i drifts- eller investeringsregnskapet.

I balanseregnskapet er omløpsmidler vurdert etter laveste verdis prinsipp. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid er avskrevet med like store årlige beløp over anleggsmiddelets levetid. Se for øvrig egen note om anleggsmidler.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Budsjett

Det er ikke gjort budsjettregulering i 2021. Kolonne for opprinnelig og regulert budsjett inneholder derfor samme tall.

Note	1	Kommunens tilskudd		
			2021	2020
Tilskudd fra Oslo Kommune			38 800	
<b>Sum tilskudd</b>			<b>38 800</b>	<b>-</b>

Note	2	Vesentlige regnskapsposter		
			2021	2020
Merverdiavgiftskompensasjon, driftsregnskapet			427 555	136 973
Merverdiavgiftskompensasjon, investeringsregnskapet				877 390
<b>Sum merverdiavgiftskompensasjon</b>			<b>427 555</b>	<b>1 014 363</b>

Note	3	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv		
			2021	2020
Lønnskostnader består av følgende poster				
Lønninger			26 776	3 000
Arbeidsgiveravgift				(10)
Pensjonskostnader			-	
Andre ytelser				
<b>Sum lønnskostnader</b>			<b>26 776</b>	<b>2 990</b>

Menigheten har dekket sine pensjonsforpliktelser gjennom medlemsskap i KLP.

Note	4	Driftsmidler					Sum
		Menigh.hus Østre Aker	Bolig Haugerud h.60 A	Andel i kirkebygg	Leiligh.Dr.D edichens vei	Inventar og utstyr	
Anskaffelseskost 01.01.		512 200	1 300 000	1 397 558	250 000	408 974	3 868 732
Årets tilgang/avgang							-
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>		<b>512 200</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 397 558</b>	<b>250 000</b>	<b>408 974</b>	<b>3 868 732</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.						99 703	99 703
<b>Balanseført verdi pr 31.12.</b>		<b>512 200</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 397 558</b>	<b>250 000</b>	<b>309 271</b>	<b>3 769 029</b>

Årets avskrivninger						21 236	21 236
---------------------	--	--	--	--	--	--------	--------

### Note 5 Vesentlige forpliktelser og lån

Soknet har ingen vesentlige forpliktelser og lån som ikke fremkommer av regnskapet.

Note	6	Avsetninger og bruk av avsetninger					
Ubundne driftsfond		2020			Tilført	Anvendt	2021
Disposisjonsfond		10 546 636				-1 697 605	8 849 031
<b>Beholdning 31.12.</b>		<b>10 546 636</b>			-	<b>-1 697 605</b>	<b>8 849 031</b>

Bundne driftsfond	2020			Tilført	Anvendt	2021
90001 Østre Aker barne-og ungdoms	131 191					131 191
90002 Trygve Thoresens dødsbo	606 625					606 625
90003 Barne og ungdomsarbeid	17 898			970 913		988 811
90005 Trosopplæring	13 018					13 018
90006 Alna Vocalis	9 774					9 774
90008 Eldreomsorg	17 100					17 100
90009 Overskudd Diakonatot	146 524					146 524
90012 Latvia-prosjektet	9 803					9 803
<b>Beholdning 31.12.</b>	<b>951 934</b>			<b>970 913</b>	-	<b>1 922 847</b>

Bundne investeringsfond	2020			Tilført	Anvendt	2021
93002 Uterom Haugerud kirke	201 171				-69 461	131 710
<b>Beholdning 31.12.</b>	<b>201 171</b>			-	<b>-69 461</b>	<b>131 710</b>

Note	7	Kapitalkonto				
					2021	2020
Balanse 01.01.					3 790 264	3 811 500
Anskaffelser/tilgang via investeringsregnskapet						
Ordinære avskrivninger driftsmidler					-21 236	-21 236
<b>Sum</b>					<b>3 769 028</b>	<b>3 790 264</b>

Note	8	Bundne midler	
Innestående på bankkonto for skattetrekk pr 31.12.			7 248
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde			-

Note	9	Egenkapital							
		Disp.-fond	Bundne driftsfond	Bundne inv.fond		Merforbr ikke dekket	Merforbruk/udekket	Kapital-konto	Egenkapital
Beholdn 01.01.		-10 546 636	-951 934	-201 171			-	-3 790 265	-15 490 006
Årets endringer		1 697 605	-970 913	69 461			-	21 235	817 388
Årets m.forbr. i drift						373 301	-35 320		337 981
Årets udekket i inv.									-
<b>Beholdn. pr 31.12.</b>		<b>-8 849 031</b>	<b>-1 922 847</b>	<b>-131 710</b>		<b>373 301</b>	<b>-35 320</b>	<b>-3 769 030</b>	<b>-14 334 637</b>

Note	10	Endring av arbeidskapital				
		Fra balansen	Omløpsmidler		Kortsiktig gjeld	Sum
Saldo 01.01.			11 113 506		-122 088	10 991 418
Saldo 31.12.			10 657 574		-91 968	10 565 606
<b>Årets endring i balansen</b>			<b>-455 932</b>		<b>30 120</b>	<b>-425 812</b>

Fra bevilgningsregnskapet	Driftsregnskap			Investeringsregnskap	Sum
Sum inntekter	2 937 935				2 937 935
Sum utgifter	-3 395 720				-3 395 720
Eksterne finanstransaksjoner	31 974				31 974
<b>Årets endring i bev.regnskapet</b>	<b>-425 811</b>			-	<b>-425 811</b>

# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Gunhild Wethelund Karlsen

### Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-170309

IP: 85.252.xxx.xxx

2022-05-18 09:08:04 UTC



## ELI MARIE SOLBERG

### Annen representant

På vegne av: Menighetsrådets leder

Serienummer: 9578-5999-4-1942596

IP: 84.210.xxx.xxx

2022-05-18 14:09:57 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>