



Årsregnskap 2022 drift

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2022

12.03.2023

	Regnsk 2022	Reg.bud 2022	Oppr.bud 2022	Regnsk 2021
INNTEKTER				
Brukerbet,salg,avg.og leieinntekter	-856.521,55	-771.000	-771.000	-804.807
Salg driftsmidler/fast eiendom	0,00	0	0	0
Refusjoner/overføringer	-271.797,98	-190.000	-190.000	-442.453
Statlige tilskudd	-65.000,00	0	0	-55.000
Rammeoverf./tilskudd fra kommunen	-391.597,50	0	0	-212.800
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-175.394,00	-168.000	-168.000	-204.160
Andre tilskudd, gaver, inns.midler	-1.731.660,00	-256.000	-256.000	-1.218.715
Sum driftsinntekter	-3.491.971,03	-1.385.000	-1.385.000	-2.937.935
UTGIFTER				
Lønn og sosiale utgifter	64.631,39	0	0	26.776
Kjøp av varer og tjenester	1.468.975,86	1.481.050	1.481.050	2.234.247
Refusjoner/overføringer	571.922,38	518.500	518.500	1.064.942
Tilskudd og gaver	307.128,00	85.000	85.000	69.755
Sum driftsutgifter	2.412.657,63	2.084.550	2.084.550	3.395.720
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-1.079.313,40	699.550	699.550	457.785
Renteinntekter og utbytte	-90.761,11	-75.000	-75.000	-31.974
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostn.	0,00	0	0	0
Avdrag på lån	0,00	0	0	0
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0,00	0	0	0
Netto finansieringsinntekter/-utgifter	-90.761,11	-75.000	-75.000	-31.974
Avskrivninger	21.235,60	0	0	21.236
Motpost avskrivninger	-21.235,60	0	0	-21.236
NETTO DRIFTSRESULTAT	-1.170.074,51	624.550	624.550	425.811
Interne finansieringstransaksjoner				
Bruk av udisponert fra tidl.år	-35.319,86	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-65.319,86	-74.550	-74.550	-1.697.605
Bruk av bundne fond	-120.040,00	-550.000	-550.000	-69.461
Sum bruk av avsetninger	-220.679,72	-624.550	-624.550	-1.767.066
Avsatt til dekn.fra tidl.år	35.319,86	0	0	335.022
Avsatt til disposisjonsfond	100.319,86	0	0	0
Avsatt til bundne fond	0,00	0	0	970.913
Overf.til investeringsregnskapet	0,00	0	0	0
Sum avsetninger	135.639,72	0	0	1.305.935
REGNSK.MES. MER-/MINDREFORBRI	-1.255.114,51	0	0	-35.320



Årsregnskap 2022 balanse 31.12.22

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2022

12.03.2023

		31.12.2022	31.12.2021
	Nr i notene		
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	7	3.459.758	3.459.758
Utstyr, maskiner og transportmidler		288.036	309.271
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		277.890	530.546
Kasse, bankinnskudd	10	12.058.320	10.127.028
SUM EIENDELER		16.084.003	14.426.604
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Disposisjonsfond		-8.884.031	-8.849.031
Bundne driftsfond	9	-1.922.847	-1.922.847
Bundne investeringsfond		-11.670	-131.710
Regnskapsmessig mindreforbruk		-1.255.115	-35.320
Regnskapsmessig merforbruk		337.982	373.301
Kapitalkonto		-3.747.794	-3.769.029
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	10	-600.528	-91.968
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		-16.084.003	-14.426.604

sted, dato

signaturer

ØSTRE AKER OG HAUGERUD

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2022

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 regnskapsskikk.

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 2022. Kolonne for opprinnelig og regulert budsjett inneholder derfor samme tall.

Note	1	Kommunens tilskudd	2022	2021
			2022	2021
		Tilskudd fra Oslo Kommune	391 598	212 800
		Sum tilskudd	391 598	212 800

Note	2	Vesentlige regnskapsposter	2022	2021
			2022	2021
		Merverdiavgiftskompensasjon, driftsregnskapet	226 891	427 555
		Merverdiavgiftskompensasjon, investeringsregnskapet		
		Sum merverdiavgiftskompensasjon	226 891	427 555

Note	3	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	2022	2021
		Lønnskostnader består av følgende poster	2022	2021
		Lønninger	64 631	26 776
		Arbeidsgiveravgift	705	
		Pensjonskostnader	5 001	
		Andre ytelser		
		Sum lønnskostnader	70 337	26 776

Menigheten har dekket sine pensjonsforpliktelser gjennom medlemskap i KLP.

Note	4	Driftsmidler	Menigh.hus Østre Aker	Bolig Haugerud h.60 A	Andel i kirkebygg	Leiligh.Dr.D edichens vei	Inventar og utstyr	Sum
		Anskaffelseskost 01.01.	512 200	1 300 000	1 397 558	250 000	408 974	3 868 732
		Årets tilgang/avgang						-
		Anskaffelseskost 31.12.	512 200	1 300 000	1 397 558	250 000	408 974	3 868 732
		Akkumulerte avskrivninger 31.12.					120 939	120 939
		Balanseført verdi pr 31.12.	512 200	1 300 000	1 397 558	250 000	288 035	3 747 793
		Årets avskrivninger					21 236	21 236

Note 5 Vesentlige forpliktelser og lån

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

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: 193.90.xxx.xxx

2023-06-27 07:57:43 UTC



ELI MARIE SOLBERG

Leder i menighetsrådet

Serienummer: 9578-5999-4-1942596

IP: 84.210.xxx.xxx

2023-06-27 19:27:54 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>. 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/validator>