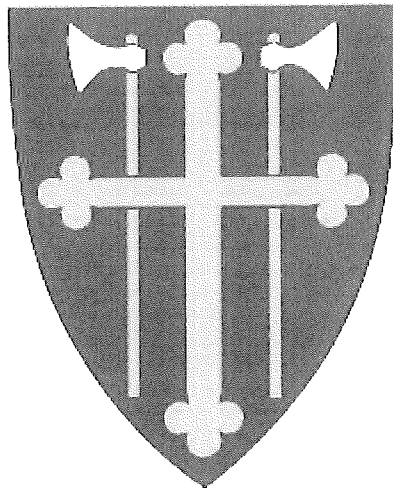
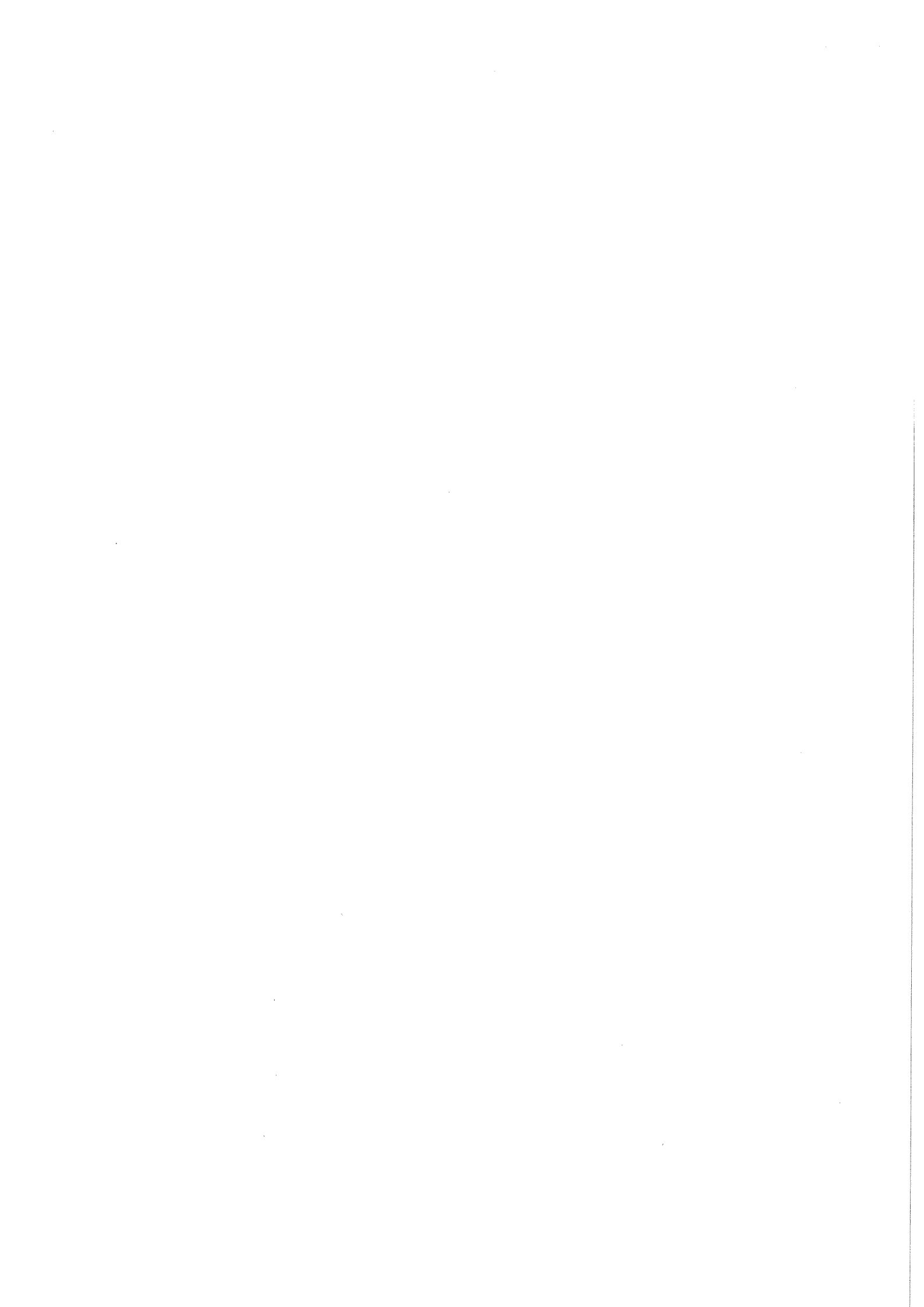


Sør-Aurdal kirkelige fellesråd



Årsregnskap

2016



Sør-Aurdal kirkelige fellesråd

Årsregnskap 2016

INNHOOLD:

Revisjonsberetning

Økonomiske oversikter:

Regnskapsskjema: Drift, balanse

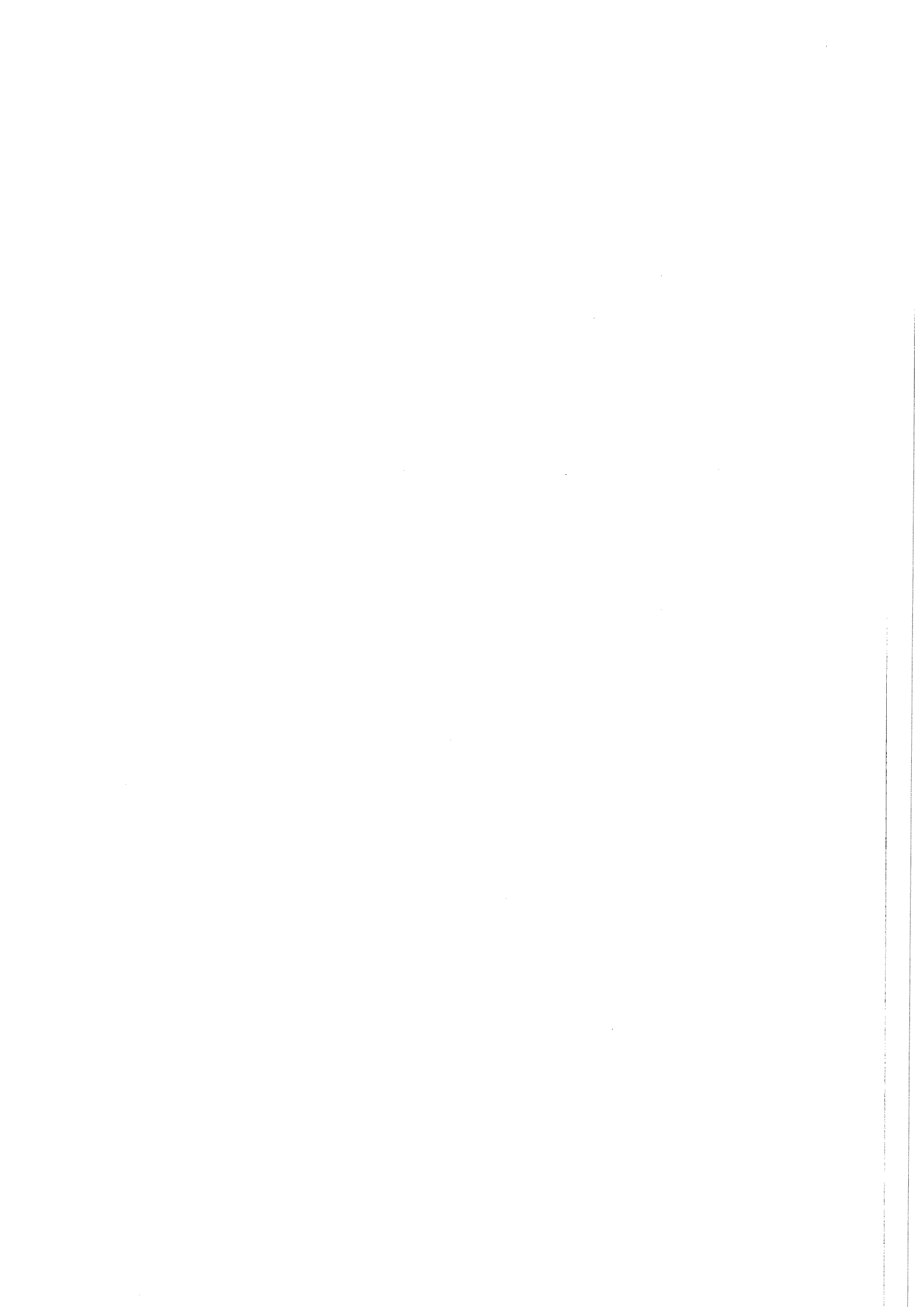
Detaljert utskift:

Driftsregnskapet

Investeringsregnskapet

Balanseregnskapet

Noter



Til
Sør-Aurdal kirkelige fellesråd

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sør-Aurdal kirkelige fellesråd som viser et overskudd på netto driftsresultat med kr 150.824 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 329.302. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, driftsregnskap og investeringsregnskap regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Sør-Aurdal kirkelige fellesråd per 31. desember 2016, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av fellesrådet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Fellesrådet og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Fellesrådet og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide og fastsette årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god

Kommunerevisjon IKS

kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. Vi viser ellers til relevant autoritets beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

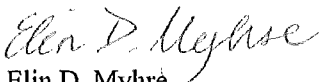
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av fellestrådets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Fagernes 23. mars 2017



Elin D. Myhrø
registrert revisor

Økonomiske oversikter:

Regnskapsskjema

Drift

Balanse





Økonomisk oversikt - drift

50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd - 2016

24.04.2017

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	22.900,00	45.000,00	45.000,00	47.100,00
Andre salgs- og leieinntekter	857.448,17	506.000,00	506.000,00	445.708,69
Overføringer med krav til motytelse	555.846,34	66.000,00	66.000,00	1.091.685,01
Rammetilskudd	774.078,99	100.000,00	100.000,00	989.956,60
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	3.375.000,00	3.375.000,00	3.375.000,00	3.307.992,00
Skatt på inntekt og formue	54.248,00	51.000,00	51.000,00	48.145,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	5.639.521,50	4.143.000,00	4.143.000,00	5.930.587,30
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	2.695.007,06	2.584.800,00	2.584.800,00	2.590.982,11
Sosiale utgifter	403.070,10	600.000,00	600.000,00	454.756,24
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	1.923.670,80	1.116.500,00	1.116.500,00	2.178.860,03
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	293.087,95	231.000,00	231.000,00	284.076,59
Overføringer	401.141,04	0,00	0,00	483.064,93
Avskrivninger	78.055,00	0,00	0,00	78.055,00
Fordelte utgifter	-195.000,00	-195.000,00	-195.000,00	-195.000,00
Sum driftsutgifter	5.599.031,95	4.337.300,00	4.337.300,00	5.874.794,90
Brutto driftsresultat	40.489,55	-194.300,00	-194.300,00	55.792,40
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	42.100,93	10.000,00	10.000,00	100.639,97
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	42.100,93	10.000,00	10.000,00	100.639,97
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	0,00	0,00	0,00	194,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	0,00	14.000,00	14.000,00	13.333,04
Utlån	9.821,00	0,00	0,00	3.827,00
Sum eksterne finansutgifter	9.821,00	14.000,00	14.000,00	17.354,04
Resultat eksterne finanstransaksjoner	32.279,93	-4.000,00	-4.000,00	83.285,93
Motpost avskrivninger	78.055,00	0,00	0,00	78.055,00
Netto driftsresultat	150.824,48	-198.300,00	-198.300,00	217.133,33
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	177.481,00	177.481,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	349.382,00	349.382,00	349.382,00	853.937,78
Bruk av bundne fond	78.284,66	6.918,00	6.918,00	89.137,68
Sum bruk av avsetninger	605.147,66	533.781,00	356.300,00	943.075,46
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	269.693,57
Avsatt til disposisjonsfond	177.481,00	177.481,00	58.000,00	53.622,00
Avsatt til bundne fond	249.189,16	158.000,00	100.000,00	659.411,66
Sum avsetninger	426.670,16	335.481,00	158.000,00	982.727,23
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	329.301,98	0,00	0,00	177.481,56

Bagn, / 2016





Oversikt - balanse

50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd - 2016

24.04.2017

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER	1.850.424,00	1.918.658,00
Anleggsmidler		
Herav:	1.724.005,00	1.802.060,00
Faste eiendommer og anlegg	6,00	6,00
52799001 Kirkene i Sør-Aurdal	1,00	1,00
52799002 Sør-Aurdal prestebolig	589.000,00	604.500,00
52799003 Bårehus Leirskogen	148.800,00	167.400,00
52799004 Tekn. bygg Reinli stavk.	210.680,00	237.015,00
52799005 Utv. kirkegårder	269.330,00	276.384,00
52799006 Tilb. Reinli kapell	117.553,00	120.646,00
52799007 Rullestolr. Bagn kirke	140.000,00	145.000,00
52799008 Presteboligen, Hedalen	248.635,00	251.108,00
52799009 Inng.p.Leirskogen kyrkje	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	126.419,00	116.598,00
52170005 Egenkapitalinnsk. K	126.419,00	116.598,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
	4.675.272,09	4.430.208,19
Omløpsmidler		
Herav:	503.932,00	506.021,00
Kortsiktige fordringer	-3.283,00	0,00
51310008 Sykepenger (fra lønssystemet)	401.140,00	483.064,00
51310400 Oppgj.konto for mva komp	3.056,00	12.997,00
51310500 Korrigert arb g avg 2015	103.019,00	9.960,00
51375101 Komm.fak.	0,00	0,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	4.171.340,09	3.924.187,19
51020008 Dnb ocr 15032686513	56.031,04	611.341,25
51020010 Nordea 6185.05.13227	42.313,89	38.599,50
51020020 Dnb - Driftskonto 15032686556	4.885,60	1.484.493,86
51020030 Nordea - Menighetsbl. 6185.05.27317	10.103,29	10.022,22
51020043 DnBNOR - Hedalen 2073.68.02822	0,00	319.130,22
51020045 DnB - Kleven legat 1503.26.86564	0,00	434.945,55
51020047 DnB - Gravstellavtaler 1503.26.86572	0,00	812.856,43
51020050 Sparebank1 - dr kto 2320 17 79723	856.865,72	0,00
51020051 Sparebank1 - OCR 2320 17 79766	1.420.544,50	0,00
51020052 Sparebank1 - gravstellavtaler 2320 1	813.501,81	0,00
51020053 Sparebank1 - Kirkefond Hedalen 2320	314.392,96	0,00
51020054 Sparebank1 - Kleven lega 2320 17 797	439.118,85	0,00
51098011 Nordea - skattetrekkmidler 1503 26	0,00	212.798,16
51098012 Sparebank1 skattetrekkmidler 2320 1	213.582,43	0,00
	6.525.696,09	6.348.866,19
SUM EIENDELER		
	6.525.696,09	6.348.866,19
EGENKAPITAL OG GJELD	5.880.080,22	5.797.490,30
Egenkapital		
Herav:	1.337.770,86	1.509.671,86
Disposisjonsfond	1.337.770,86	1.498.589,86
55600100 Disp.fond - felles	0,00	11.082,00
55600200 Disp.fond - Menighetsblad	2.362.623,71	2.191.719,21
Bundne driftsfond	87.871,45	87.871,45
55200004 Menighetsbladet	541.743,61	468.877,33
55200042 Presteboligen - Hedalen	318.593,51	326.314,72
55200043 Kirkefond Hedalen	439.268,85	435.020,55
55200045 Fond legatgraver	744.078,31	749.007,18
55200047 Div. gravlegater v/Kirkevergen	118.577,98	118.577,98
55200048 Trosopplæring	6.050,00	6.050,00
55200050 Reinli Stavkyrkje vedlikehold	106.440,00	0,00
55200051 Hedalen Stavkirke brannpumpe/lynver/		



Oversikt - balanse

50 Sør-Aurdal Kirkelig fellestråd - 2016

24.04.2017

Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	329.301,98	177.481,56
55950994 Regnsk. overskudd	329.301,98	177.481,56
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto	1.850.383,67	1.918.617,67
55990003 Av-nedskr. fast eiend.	-935.395,00	-857.340,00
55990010 Bruk av midl.ekst.lån	-213.333,67	-213.333,67
55990600 Aktivert fast eiendom	2.659.400,00	2.659.400,00
55990602 Aktiv.utstyr,mask.transp.m.	95.184,00	95.184,00
55990603 Kjøp av aksjer og andeler	31.193,00	21.372,00
55990607 Avdrag på eksterne lån	213.335,34	213.335,34
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	-1,00	-1,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	-1,00	-1,00
54520003 Opplysningsvesenets Fond	-1,00	-1,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	645.616,87	551.376,89
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	253.535,65	420.057,28
53214000 Arbeidsgiveravgift	33.031,00	32.390,16
53214010 Forskuddstrekk skatt	98.775,00	106.895,00
53275014 Leverandørgjeld ført i 2016 bet i 201	-165.509,55	0,00
53299015 Feriepenger forrige år	0,00	263.482,50
53299016 Feriepenger dette år	269.560,87	0,00
53299090 Arb.g.avg. feriep.	17.678,33	17.289,62
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	392.081,22	131.319,61
53375010 Leverandørgjeld	392.081,22	131.319,61
Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6.525.696,09	6.348.866,19
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto til memoriakontiene	0,00	0,00

Bagn, / 2016

Syver Bagn, leder Sør-Aurdal kirkelige fellestråd

Liv Barbro Veimodet, kirkeverge

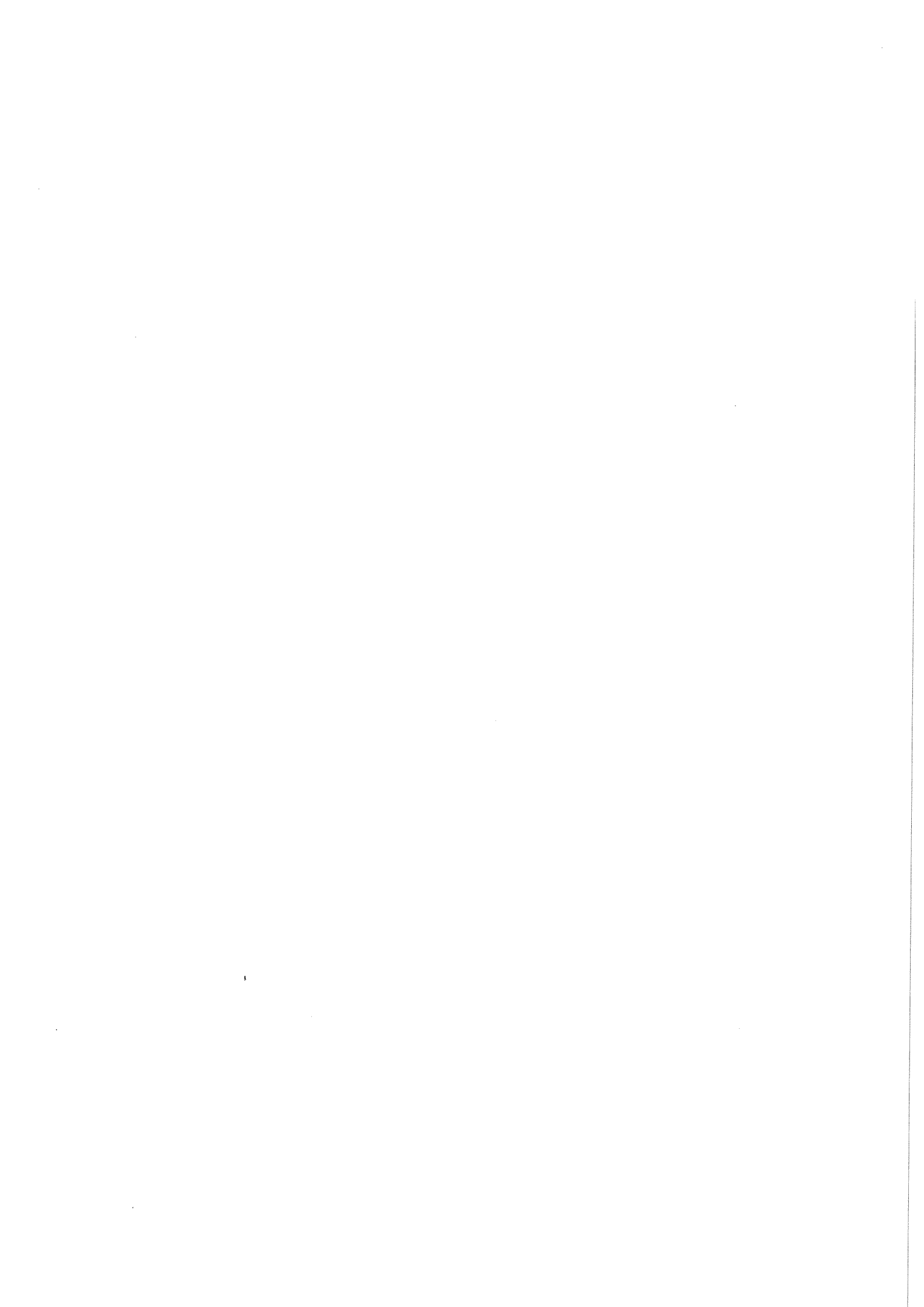


Oversikt - balanse

50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd - 2016

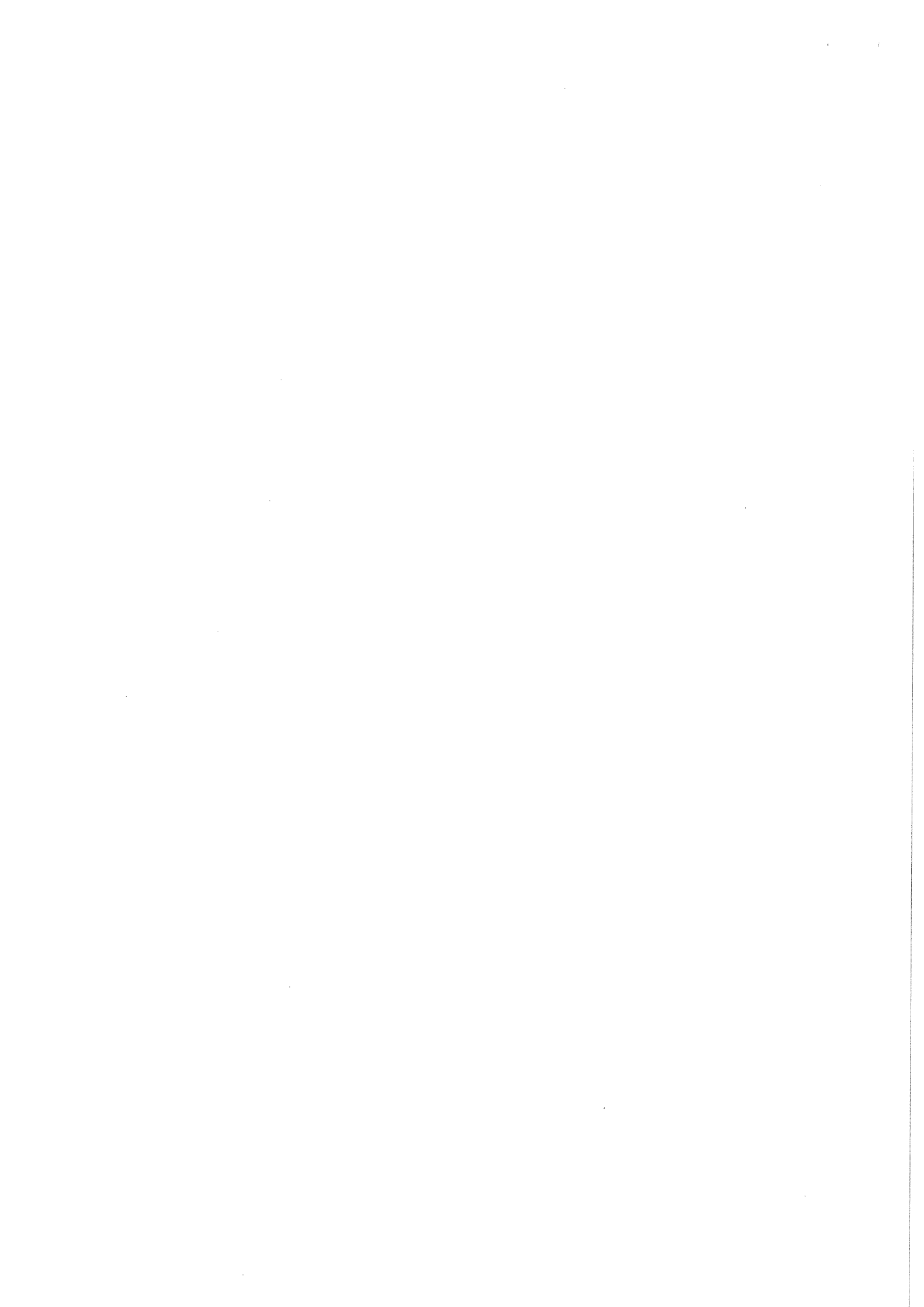
24.04.2017

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER	1.850.424,00	1.918.658,00
Anleggsmidler		
Herav:	1.724.005,00	1.802.060,00
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	126.419,00	116.598,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler		
	4.675.272,09	4.430.208,19
Omløpsmidler		
Herav:	503.932,00	506.021,00
Kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	4.171.340,09	3.924.187,19
Kasse, postgiro, bankinnskudd		
	6.525.696,09	6.348.866,19
SUM EIENDELER		
	6.525.696,09	6.348.866,19
EGENKAPITAL OG GJELD	5.880.080,22	5.797.490,30
Egenkapital		
Herav:	1.337.770,86	1.509.671,86
Disposisjonsfond	2.362.623,71	2.191.719,21
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	329.301,98	177.481,56
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	1.850.383,67	1.918.617,67
Kapitalkonto	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)		
	-1,00	-1,00
Langsiktig gjeld		
Herav:	0,00	0,00
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	-1,00	-1,00
Andre lån	0,00	0,00
Konsernintern langsiktig gjeld		
	645.616,87	551.376,89
Kortsiktig gjeld		
Herav:	0,00	0,00
Kassekredittlån	253.535,65	420.057,28
Annen kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Derivater	392.081,22	131.319,61
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik		
	6.525.696,09	6.348.866,19
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		
	6.525.696,09	6.348.866,19
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:	0,00	0,00
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto til memoriakontiene	0,00	0,00



Driftsregnskapet:

Detaljert





50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
Ansvar: 150 Administrasjon			
Tjeneste: 4100 Administrasjon, Sør-Aurdal kyrkje			
3010 Lønn i faste stillinger	635.079,65	621.000,00	609.819,18
3024 Lønn ferievikar	260,89	0,00	0,00
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	2.374,40	0,00	0,00
3050 Annen lønn	1.202,40	0,00	0,00
3060 Trekkpliktig honorar etc.	0,00	0,00	20.090,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	720,00	700,00	5.400,00
3080 Tappt arb.fortj. møte- og ledergodtgj.	146.190,00	100.000,00	83.160,00
3082 Godtgjørelse tappt arbeidsfortjeneste	0,00	1.000,00	3.407,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	27.984,13	113.000,00	21.186,48
3095 Kollektive ulykkes- og gruppelevsfor.	0,00	16.000,00	15.491,00
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	52.531,29	47.000,00	41.355,36
3100 Forbr.materiell, driftsutg. kontormask. m.v.	22.033,07	10.000,00	17.027,40
3102 Abonnement og faglitteratur	375,00	2.000,00	215,00
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	1.010,00
3122 Velferdmidler tilsette	18.209,10	10.000,00	1.303,44
3123 Gavereglement	300,00	7.000,00	7.695,00
3126 Servering	15.416,03	5.000,00	35.025,33
3130 Betalingsformidling, gebyrer	3.105,61	0,00	279,58
3131 Porto, frankeringsutgifter	0,00	0,00	53,20
3132 Telefon og datakommunikasjon	5.798,94	10.000,00	10.307,97
3140 Annonser, informasjon, gaver v. repr. mv.	0,00	3.000,00	2.745,00
3150 Opplæringstiltak for ansatte	4.450,00	10.000,00	40.686,23
3151 Annen opplæring frivillige	6.550,00	7.000,00	6.865,00
3155 Reiseutgifter til kurs etc., ikke oppg.pl.	5.449,82	2.000,00	546,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	16.901,00	25.000,00	20.730,00
3161 Oppholdsutgifter	3.034,54	0,00	0,00
3165 Telefongodtgjørelse, flyttegodtgjørelse mv.	0,00	0,00	385,95
3170 Ikke oppg.pl. reiseutg. (fly, buss, tog etc)	1.381,82	1.000,00	2.489,22
3186 Forsikring av personer. Ikke oppg.pl. jf. 095	600,00	0,00	0,00
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	3.181,17	1.000,00	-360,00
3197 Kontingent kirkens arb.giv.organisasjon	27.018,00	35.000,00	33.717,00
3200 Inventar og utstyr	0,00	5.000,00	602,00
3270 Bedriftshelsetjeneste	14.140,00	12.000,00	12.025,00
3271 Revisjon	20.576,00	30.000,00	30.323,20
3272 Andre konsulenttjenester	2.032,00	0,00	0,00
3352 Refusjon til Leirskogen sokneråd	13.660,00	5.000,00	5.297,60
3353 Refusjon til Reinli sokneråd	13.105,00	7.000,00	6.634,40
3354 Refusjon til Begnadalen menighetsråd	16.435,00	10.000,00	10.380,00
3355 Refusjon til Hedalen menighetsråd	17.267,20	10.000,00	10.112,80
3388 Ok midler	2.714,09	3.000,00	2.874,47
3391 EDB - Tjenesteyting	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3392 Husleie - Tjenesteyting	62.000,00	62.000,00	62.000,00
3394 Telefon / Kopiering / Freankering - Tjeneste	21.000,00	21.000,00	21.000,00
3396 Lønn / rekneskap - Tjenesteyting	91.000,00	91.000,00	91.000,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	30.291,24	0,00	28.645,21
3500 Renteutgifter	0,00	0,00	27,00
3520 Utlån, kjøp av aksjer og andeler	9.821,00	0,00	3.827,00
3530 Dekning tidl. merforbruk	0,00	0,00	269.693,57
3540 Avsetning til disp.fond	177.481,00	177.481,00	0,00
3580 Regnskapsmessig overskudd	329.301,98	0,00	177.481,56
Sum utgifter	1.840.971,37	1.481.181,00	1.732.554,15
3620 Salg av varer og tjenester u. avgift	-9.763,00	0,00	0,00
3623 Gebyrer om kostnader	-2.038,00	0,00	-720,65



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3660 Salg av driftsmidler	-299,00	0,00	-299,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-30.291,24	0,00	-28.645,21
3770 Refusjon fra andre	-6.625,30	0,00	-68.374,88
3790 Kalk. innt. v. kommunal tjenesteyting	-195.000,00	-195.000,00	-195.000,00
3830 Finansiell of. fra kommunen	-3.375.000,00	-3.375.000,00	-3.307.992,00
3900 Renteinntekter	-26.098,05	0,00	-64.496,68
3930 Bruk av overskudd	-177.481,00	-177.481,00	0,00
3940 Bruk av disp.fond	-338.300,00	-338.300,00	-393.378,00
3990 Motpost avskrivninger, lik art 590	-78.055,00	0,00	-78.055,00
Sum inntekter	-4.238.950,59	-4.085.781,00	-4.136.961,42
Sum tjeneste: 4100 Administrasjon, Sør-Aurdal k	-2.397.979,22	-2.604.600,00	-2.404.407,27
Tjeneste: 4110 Administrasjon Hedalen prestekol			
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	0,00	0,00	46,08
Sum utgifter	0,00	0,00	46,08
Sum tjeneste: 4110 Administrasjon Hedalen pres	0,00	0,00	46,08
Tjeneste: 4200 Felles utgifter Kirker			
3010 Lønn i faste stillinger	427.141,49	408.000,00	401.997,24
3011 Lønn vikar istedenfor lønn til fast ans.	13.607,11	0,00	6.849,50
3024 Lønn ferievikar	5.775,37	30.000,00	21.881,32
3025 Lønn andre vikarer	26.552,09	20.000,00	40.138,62
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	12.228,89	7.000,00	7.195,06
3028 Helgedags tillegg vikarer	1.789,86	7.000,00	5.910,26
3050 Annen lønn	1.734,00	0,00	0,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	1.200,00	1.200,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	49.936,14	74.000,00	60.366,63
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	34.641,17	31.000,00	34.997,87
3100 Forbr.materiell, driftsutg. kontormask. m.v.	148,00	0,00	139,20
3102 Abonnement og faglitteratur	500,00	2.000,00	1.356,00
3105 Abonnement og Noter	1.356,00	3.000,00	1.471,98
3113 Annet tjenestekjøp	9.004,92	0,00	1.284,48
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	632,00	0,00	0,00
3132 Telefon og datakommunikasjon	0,00	500,00	325,20
3150 Opplæringstiltak for ansatte	1.035,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	22.890,40	20.000,00	19.461,50
3161 Oppholdsutgifter	0,00	1.000,00	0,00
3170 Ikke oppg.pl. reiseutg. (fly, buss, tog etc)	5.096,00	3.000,00	3.257,00
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	-200,00	10.000,00	1.320,00
3200 Inventar og utstyr	499,00	0,00	0,00
3205 Brann og sikringsutstyr	775,20	1.000,00	0,00
3272 Andre konsulenttjenester	1.715,20	25.000,00	37.126,32
3429 Moms generell kompensasjonsordning	3.134,33	0,00	5.629,11
Sum utgifter	621.192,17	644.700,00	650.707,29
3600 Betaling ved vigsel og gravferd	-25.000,00	-15.000,00	-14.000,00
3620 Salg av varer og tjenester u. avgift	-3.500,00	-7.000,00	-7.500,00
3710 Sykelønnsrefusjon evt. fødselspenger	-5.946,00	0,00	-130.504,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-3.134,33	0,00	-5.629,11
3750 Refusjon fra menighetsråd	-3.750,00	0,00	0,00
Sum inntekter	-41.330,33	-22.000,00	-157.633,11
Sum tjeneste: 4200 Felles utgifter Kirker	579.861,84	622.700,00	493.074,18



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
Tjeneste: 4210 Bagn kyrkje			
3010 Lønn i faste stillinger	109.269,27	108.000,00	107.151,90
3012 Tilleggslønn	13.014,19	13.000,00	13.014,19
3024 Lønn ferievikar	1.786,50	0,00	934,70
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	428,63	0,00	0,00
3050 Annen lønn	31,80	0,00	0,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	720,00	700,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	14.383,75	20.000,00	18.059,11
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	9.071,55	8.000,00	9.056,45
3100 Forbr.materiell, driftsutg. kontormask. m.v.	960,80	0,00	0,00
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3125 Reinholdsmateriell og kjemikalier	213,44	1.000,00	0,00
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	402,80	3.000,00	3.003,60
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	0,00	1.000,00	556,74
3180 Energi	14.552,11	15.000,00	12.572,53
3185 Forsikring av bygg og anlegg	26.157,60	45.000,00	1.937,60
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	-400,00	0,00	-360,00
3200 Inventar og utstyr	3.215,80	2.000,00	952,64
3205 Brann og sikringsutstyr	11.918,70	10.000,00	9.667,26
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	68.692,40	5.000,00	5.960,80
3231 Vedlikehold orgler o.a. utstyr	0,00	3.000,00	0,00
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	19.688,00	3.000,00	2.360,80
3265 Utgifter til alarmsystemer	0,00	0,00	749,60
3351 Refusjon til Bagn sokneråd	14.172,00	0,00	600,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	36.947,87	0,00	11.348,09
3590 Avskrivninger	3.093,00	0,00	3.093,00
Sum utgifter	348.320,21	239.700,00	200.659,01
3631 Leieinntekter lokaler	0,00	-1.000,00	0,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-36.947,87	0,00	-11.348,09
3751 Refusjon frå Bagn sokneråd	-27.163,00	-5.000,00	-3.113,00
3870 Gaver fra andre	-100,00	-1.000,00	-600,00
Sum inntekter	-64.210,87	-7.000,00	-15.061,09
Sum tjeneste: 4210 Bagn kyrkje	284.109,34	232.700,00	185.597,92
Tjeneste: 4220 Leirskogen kyrkje			
3010 Lønn i faste stillinger	14.145,61	28.000,00	13.862,54
3011 Lønn vikar istedenfor lønn til fast ans.	1.246,28	0,00	0,00
3024 Lønn ferievikar	2.002,08	1.000,00	934,70
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	257,18	0,00	228,60
3050 Annen lønn	70,20	0,00	0,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	240,00	300,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	1.668,08	5.000,00	2.086,04
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	1.256,24	2.000,00	1.141,19
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3125 Reinholdsmateriell og kjemikalier	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	889,20	1.000,00	0,00
3180 Energi	4.753,44	5.000,00	4.780,99
3185 Forsikring av bygg og anlegg	17.583,60	32.000,00	2.720,60
3196 Kommunale avgifter og VKR	3.504,80	1.000,00	0,00
3200 Inventar og utstyr	0,00	0,00	122,08
3205 Brann og sikringsutstyr	12.000,40	10.000,00	9.750,37
3231 Vedlikehold orgler o.a. utstyr	108.699,20	2.000,00	0,00
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	0,00	3.000,00	3.126,40



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3265 Utgifter til alarmsystemer	2.180,00	0,00	0,00
3352 Refusjon til Leirskogen sokneråd	300,00	0,00	0,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	33.972,70	0,00	5.639,96
3590 Avskrivninger	17.973,00	0,00	17.973,00
Sum utgifter	222.742,01	92.300,00	62.366,47
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-33.972,70	0,00	-5.639,96
3752 Refusjon frå Leirskogen sokneråd	-2.160,00	-3.000,00	-355,00
3870 Gaver fra andre	-300,00	0,00	0,00
Sum inntekter	-36.432,70	-3.000,00	-5.994,96
Sum tjeneste: 4220 Leirskogen kyrkje	186.309,31	89.300,00	56.371,51
Tjeneste: 4230 Reinli kyrkje			
3010 Lønn i faste stillinger	88.950,96	88.000,00	87.216,14
3012 Tilleggslønn	37.468,65	38.000,00	37.468,65
3024 Lønn ferievikar	2.744,01	2.000,00	1.650,25
3025 Lønn andre vikarer	0,00	2.000,00	2.219,91
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	228,60	0,00	542,93
3050 Annen lønn	166,50	0,00	0,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	480,00	500,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	14.861,33	16.000,00	18.739,33
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	9.357,07	7.000,00	9.575,83
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3125 Reinholdsmateriell og kjemikalier	95,28	1.000,00	85,60
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	2.171,00	4.000,00	4.346,30
3180 Energi	20.004,13	20.000,00	19.478,80
3185 Forsikring av bygg og anlegg	47.247,60	90.000,00	2.506,60
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	1.450,00	0,00	-180,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	0,00	2.000,00	0,00
3200 Inventar og utstyr	1.980,00	1.000,00	56.735,80
3203 Verktøy / Redskap	1.574,40	0,00	0,00
3205 Brann og sikringsutstyr	47.302,00	10.000,00	22.813,10
3231 Vedlikehold orgler o.a. utstyr	0,00	2.000,00	0,00
3236 Stavkirkeprogrammet	31.468,40	0,00	920.979,80
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	2.844,24	3.000,00	45.136,80
3260 Renhold, vaskeri og vaktmestertj.	0,00	0,00	2.300,00
3353 Refusjon til Reinli sokneråd	50,00	0,00	13.447,60
3429 Moms generell kompensasjonsordning	31.438,05	0,00	269.888,42
3590 Avskrivninger	25.654,00	0,00	25.654,00
Sum utgifter	367.536,22	287.500,00	1.540.605,86
3631 Leieinntekter lokaler	-6.000,00	-5.000,00	-8.640,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-31.438,05	0,00	-269.888,42
3753 Refusjon frå Reinli sokneråd	-1.370,00	-3.000,00	-25.325,00
3800 Statstilskudd	-139.707,61	0,00	-889.956,60
3870 Gaver fra andre	-50,00	-1.000,00	-550,00
Sum inntekter	-178.565,66	-9.000,00	-1.194.360,02
Sum tjeneste: 4230 Reinli kyrkje	188.970,56	278.500,00	346.245,84
Tjeneste: 4240 Begnadalen kirke			
3010 Lønn i faste stillinger	92.136,96	92.000,00	90.480,21
3011 Lønn vikar istedenfor lønn til fast ans.	2.104,44	0,00	0,00
3012 Tilleggslønn	8.351,43	9.000,00	8.351,43
3024 Lønn ferievikar	8.088,81	0,00	0,00



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	1.196,16	0,00	0,00
3050 Annen lønn	30,00	0,00	0,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	696,00	700,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	11.821,79	17.000,00	14.849,69
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	6.295,64	7.000,00	7.371,75
3113 Annet tjenestekjøp	0,00	1.000,00	0,00
3125 Reinholdsmateriell og kjemikalier	400,00	1.000,00	2.469,60
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	380,00	1.000,00	0,00
3180 Energi	18.131,61	23.000,00	15.002,70
3185 Forsikring av bygg og anlegg	26.889,60	47.000,00	5.568,60
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	-200,00	0,00	215,60
3200 Inventar og utstyr	0,00	1.000,00	410,40
3205 Brann og sikringsutstyr	16.924,20	10.000,00	26.491,86
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	2.498,40	1.000,00	0,00
3231 Vedlikehold orgler o.a. utstyr	0,00	2.000,00	0,00
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	1.945,88	-1.000,00	142,40
3354 Refusjon til Begnadalen menighetsråd	2.900,00	0,00	600,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	14.503,50	0,00	14.978,88
Sum utgifter	215.094,42	214.700,00	186.933,12
3631 Leieinntekter lokaler	-1.500,00	-5.000,00	-1.500,00
3710 Sykelønnsrefusjon evt. fødselspenger	-22.711,00	0,00	0,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-14.503,50	0,00	-14.978,88
3754 Refusjon frå Begnadalen menighetsråd	-7.470,00	-5.000,00	-1.510,00
3870 Gaver fra andre	-2.900,00	-1.000,00	-600,00
Sum inntekter	-49.084,50	-11.000,00	-18.588,88
Sum tjeneste: 4240 Begnadalen kirke	166.009,92	203.700,00	168.344,24
Tjeneste: 4250 Hedalen kirke			
3010 Lønn i faste stillinger	88.943,20	88.000,00	111.057,57
3011 Lønn vikar istedenfor lønn til fast ans.	0,00	1.000,00	0,00
3025 Lønn andre vikarer	0,00	2.000,00	0,00
3050 Annen lønn	21,60	0,00	0,00
3065 Trekkpliktig tlf. godtgj.	672,00	700,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	10.469,54	16.000,00	15.631,30
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	6.458,34	7.000,00	8.270,80
3113 Annet tjenestekjøp	0,00	1.000,00	656,80
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3125 Reinholdsmateriell og kjemikalier	0,00	1.000,00	15,60
3130 Betalingsformidling, gebyrer	0,00	0,00	1,50
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	273,60	1.000,00	705,30
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	0,00	1.000,00	0,00
3180 Energi	25.931,79	28.000,00	26.872,54
3185 Forsikring av bygg og anlegg	10.701,60	21.000,00	3.280,60
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	1.450,00	0,00	155,60
3196 Kommunale avgifter og VKR	0,00	3.000,00	0,00
3200 Inventar og utstyr	623,20	1.000,00	27.413,68
3205 Brann og sikringsutstyr	40.555,00	5.000,00	3.062,00
3231 Vedlikehold orgler o.a. utstyr	0,00	2.000,00	0,00
3236 Stavkirkeprogrammet	472.762,58	0,00	241.371,21
3240 Serviceavt. og rep. maskiner/utstyr	3.537,20	1.000,00	0,00
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	0,00	1.000,00	524,80
3260 Renhold, vaskeri og vaktmestertj.	0,00	1.000,00	195,20



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3355 Refusjon til Hedalen menighetsråd	17.484,66	0,00	36.723,32
3429 Moms generell kompensasjonsordning	142.439,46	0,00	85.477,36
3550 Avsetning til bundne fond	109.503,45	0,00	7.721,21
Sum utgifter	931.827,22	183.700,00	569.136,39
3631 Leieinntekter lokaler	-9.400,00	-10.000,00	-10.580,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-142.439,46	0,00	-85.477,36
3755 Refusjon frå Hedalen menighetsråd	-10.570,00	-10.000,00	-47.949,00
3770 Refusjon fra andre	0,00	0,00	-220.552,00
3800 Statstilskudd	-634.371,38	-100.000,00	-100.000,00
3870 Gaver fra andre	-6.800,00	-3.000,00	-3.100,00
3900 Renteinntekter	-3.063,45	0,00	-7.721,21
3950 Bruk av bundne fond	-10.784,66	0,00	-9.155,68
Sum inntekter	-817.428,95	-123.000,00	-484.535,25
Sum tjeneste: 4250 Hedalen kirke	114.398,27	60.700,00	84.601,14
Tjeneste: 4300 Felles utgifter kirkegårder			
3010 Lønn i faste stillinger	169.157,70	164.000,00	160.184,01
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	20.050,03	30.000,00	24.146,63
3095 Kollektive ulykkes- og gruppelevsfor.	0,00	1.000,00	0,00
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	12.109,21	12.000,00	11.797,14
3140 Annonser, informasjon, gaver v. repr. mv.	1.053,60	1.000,00	1.028,40
3150 Opplæringstiltak for ansatte	3.700,00	5.000,00	13.382,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	0,00	1.000,00	0,00
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	0,50	10.000,00	11.070,00
3198 Kontingent - Kirkegårdkultur	1.480,00	2.000,00	1.425,00
3202 Programvare edb	11.972,72	5.000,00	4.800,29
3203 Verktøy / Redskap	42.830,40	1.000,00	0,00
3393 Bistand fra planavdelingen - Tjenesteyting	1.000,00	2.000,00	3.056,40
3429 Moms generell kompensasjonsordning	13.964,30	0,00	8.084,27
Sum utgifter	277.318,46	234.000,00	238.974,14
3600 Betaling ved vigsel og gravferd	-2.000,00	-10.000,00	-7.000,00
3620 Salg av varer og tjenester u. avgift	-7.500,00	-3.000,00	750,00
3632 Festeavgifter	-542.739,00	-190.000,00	-113.500,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-13.964,30	0,00	-8.084,27
Sum inntekter	-566.203,30	-203.000,00	-127.834,27
Sum tjeneste: 4300 Felles utgifter kirkegårder	-288.884,84	31.000,00	111.139,87
Tjeneste: 4310 Bagn kyrkjegard			
3010 Lønn i faste stillinger	164.159,82	162.000,00	161.278,57
3024 Lønn ferievikar	0,00	3.000,00	2.784,80
3050 Annen lønn	52,20	0,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	19.317,83	30.000,00	24.234,16
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	11.777,65	12.000,00	12.082,82
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	721,20	1.000,00	328,00
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	3.318,26	3.000,00	1.463,36
3180 Energi	14.553,00	18.000,00	12.572,00
3185 Forsikring av bygg og anlegg	0,00	3.000,00	690,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	11.115,20	5.000,00	4.025,60
3200 Inventar og utstyr	3.205,96	3.000,00	4.675,80
3203 Verktøy / Redskap	35.565,34	1.000,00	1.042,40



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	0,00	4.000,00	1.356,43
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	26.988,97	3.000,00	1.456,00
3272 Andre konsulenttenester	82.450,40	30.000,00	30.820,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	40.646,19	0,00	11.209,90
Sum utgifter	413.872,02	280.000,00	270.019,84
3620 Salg av varer og tjenester u. avgift	-2.000,00	0,00	0,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-40.646,19	0,00	-11.209,90
3770 Refusjon fra andre	-750,00	0,00	0,00
3905 Utbytte fra selskaper	-720,00	0,00	0,00
Sum inntekter	-44.116,19	0,00	-11.209,90
Sum tjeneste: 4310 Bagn kyrkjegard	369.755,83	280.000,00	258.809,94
Tjeneste: 4320 Leirskogen kyrkjegard			
3010 Lønn i faste stillinger	70.727,77	56.000,00	69.312,51
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	8.340,33	10.000,00	10.430,20
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	5.111,99	4.000,00	5.155,14
3113 Annet tjenestekjøp	0,00	0,00	6.000,00
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	805,38	1.000,00	896,55
3180 Energi	4.753,00	5.000,00	4.780,00
3185 Forsikring av bygg og anlegg	0,00	5.000,00	0,00
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	-200,00	0,00	-180,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	3.854,40	4.000,00	3.942,40
3203 Verktøy / Redskap	1.835,20	1.000,00	0,00
3205 Brann og sikringsutstyr	490,40	0,00	0,00
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	0,00	2.000,00	1.998,40
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	8.990,37	2.000,00	2.053,60
3272 Andre konsulenttenester	1.744,80	2.000,00	1.826,40
3429 Moms generell kompensasjonsordning	4.430,13	0,00	4.179,33
Sum utgifter	110.883,77	94.000,00	110.394,53
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-4.430,13	0,00	-4.179,33
Sum inntekter	-4.430,13	0,00	-4.179,33
Sum tjeneste: 4320 Leirskogen kyrkjegard	106.453,64	94.000,00	106.215,20
Tjeneste: 4330 Reinli kyrkjegard			
3010 Lønn i faste stillinger	98.495,81	97.000,00	96.767,05
3024 Lønn ferievikar	0,00	3.000,00	2.784,80
3050 Annen lønn	177,00	0,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	11.590,70	18.000,00	14.540,50
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	7.056,86	7.000,00	7.301,88
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	2.383,00	3.000,00	328,00
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	1.053,70	2.000,00	755,98
3180 Energi	20.005,00	20.000,00	19.478,00
3185 Forsikring av bygg og anlegg	0,00	3.000,00	0,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	9.788,80	9.000,00	8.404,00
3200 Inventar og utstyr	0,00	1.000,00	0,00
3203 Verktøy / Redskap	0,00	1.000,00	1.177,60
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	0,00	1.000,00	97,49
3236 Stavkirkeprogrammet	0,00	0,00	38.136,00
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	8.077,60	1.000,00	780,80



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3272 Andre konsulenttenester	11.091,60	9.000,00	8.010,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	7.502,92	0,00	14.340,47
Sum utgifter	177.222,99	176.000,00	212.902,57
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-7.502,92	0,00	-14.340,47
3770 Refusjon fra andre	0,00	0,00	-38.136,00
Sum inntekter	-7.502,92	0,00	-52.476,47
Sum tjeneste: 4330 Reinli kyrkjegård	169.720,07	176.000,00	160.426,10
Tjeneste: 4340 Begnadalen kirkegård			
3010 Lønn i faste stillinger	140.208,38	139.000,00	137.687,26
3024 Lønn ferievikar	9.272,54	0,00	0,00
3050 Annen lønn	84,60	0,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	16.501,14	25.000,00	20.689,80
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	8.691,88	10.000,00	10.167,98
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	0,00
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	1.140,60	1.000,00	0,00
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	655,97	1.000,00	920,04
3180 Energi	18.132,00	23.000,00	15.003,00
3185 Forsikring av bygg og anlegg	0,00	6.000,00	0,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	7.981,60	8.000,00	7.821,60
3203 Verktøy / Redskap	0,00	2.000,00	0,00
3205 Brann og sikringsutstyr	499,20	0,00	0,00
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	7.044,00	1.000,00	1.002,40
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	4.577,74	5.000,00	3.360,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	5.189,63	0,00	3.276,02
3590 Avskrivninger	26.335,00	0,00	26.335,00
Sum utgifter	246.314,28	223.000,00	226.263,10
3710 Sykelønnsrefusjon evt. fødselspenger	-32.692,00	0,00	0,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-5.189,63	0,00	-3.276,02
Sum inntekter	-37.881,63	0,00	-3.276,02
Sum tjeneste: 4340 Begnadalen kirkegård	208.432,65	223.000,00	222.987,08
Tjeneste: 4350 Hedalen kirkegård			
3010 Lønn i faste stillinger	131.481,18	130.000,00	137.666,10
3050 Annen lønn	61,20	0,00	0,00
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	15.476,64	24.000,00	19.967,60
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	9.441,01	10.000,00	10.112,43
3120 Velferdstiltak, arb.tøy, rengjøringsm. mat etc	0,00	1.000,00	253,60
3150 Opplæringstiltak for ansatte	0,00	1.000,00	0,00
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	973,20	0,00	0,00
3171 Drift / vedlikehold av maskiner og utstyr	1.296,42	3.000,00	1.204,70
3180 Energi	32.523,18	28.000,00	26.872,00
3185 Forsikring av bygg og anlegg	0,00	3.000,00	0,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	14.946,40	12.000,00	11.736,00
3203 Verktøy / Redskap	35.500,00	1.000,00	1.023,85
3205 Brann og sikringsutstyr	0,00	0,00	480,00
3220 Kjøp/leasing maskiner	0,00	7.000,00	0,00
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	0,00	1.000,00	567,20
3236 Stavkirkeprogrammet	0,00	0,00	570,88
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	6.665,84	2.000,00	2.180,96
3272 Andre konsulenttenester	42.044,80	18.000,00	18.376,00



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3429 Moms generell kompensasjonsordning	25.233,31	0,00	8.323,29
Sum utgifter	315.643,18	241.000,00	239.334,61
3660 Salg av driftsmidler	-5.000,00	0,00	0,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-25.233,31	0,00	-8.323,29
Sum inntekter	-30.233,31	0,00	-8.323,29
Sum tjeneste: 4350 Hedalen kirkegård	285.409,87	241.000,00	231.011,32
Tjeneste: 4360 Grav Fond / Avtaler			
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	12.358,40	14.000,00	13.552,80
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	5.065,60	4.000,00	7.954,35
3429 Moms generell kompensasjonsordning	1.356,00	0,00	3.000,44
3550 Avsetning til bundne fond	62.571,13	100.000,00	172.302,82
Sum utgifter	81.351,13	118.000,00	196.810,41
3624 Betaling for gravstell	-57.600,00	-90.000,00	-139.391,04
3660 Salg av driftsmidler	-12.000,00	-3.000,00	-2.000,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-1.356,00	0,00	-3.000,44
3770 Refusjon fra andre	0,00	-10.000,00	-18.000,00
3900 Renteinntekter	-7.971,13	-10.000,00	-17.911,78
3950 Bruk av bundne fond	-67.500,00	0,00	-63.850,00
Sum inntekter	-146.427,13	-113.000,00	-244.153,26
Sum tjeneste: 4360 Grav Fond / Avtaler	-65.076,00	5.000,00	-47.342,85
Tjeneste: 4400 Andre Kirkelige formål			
3110 Dåpsopplæring	13.985,60	20.000,00	11.315,20
3111 Konfirmantundervisning	64.237,77	68.000,00	47.000,71
3112 Kirkemusikk	5.770,61	2.000,00	1.471,98
3113 Annet tjenestekjøp	540,00	0,00	10.397,40
3126 Servering	368,57	1.000,00	367,00
3204 Liturgisk utstyr	1.384,00	0,00	0,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	2.471,95	0,00	1.232,48
Sum utgifter	88.758,50	91.000,00	71.784,77
3610 Deltakerbetaling	4.100,00	-20.000,00	-26.100,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-2.471,95	0,00	-1.232,48
3750 Refusjon fra menighetsråd	-32.578,00	-30.000,00	-53.922,20
3870 Gaver fra andre	0,00	-5.000,00	-3.095,00
Sum inntekter	-30.949,95	-55.000,00	-84.349,68
Sum tjeneste: 4400 Andre Kirkelige formål	57.808,55	36.000,00	-12.564,91
Tjeneste: 4406 Kiekemusikalske forsterkninger			
3112 Kirkemusikk	6.145,00	5.000,00	2.176,40
3429 Moms generell kompensasjonsordning	339,00	0,00	544,10
Sum utgifter	6.484,00	5.000,00	2.720,50
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-339,00	0,00	-544,10
Sum inntekter	-339,00	0,00	-544,10
Sum tjeneste: 4406 Kiekemusikalske forsterkning	6.145,00	5.000,00	2.176,40
Tjeneste: 4410 Menighetsbladet for Sør-Aurdal			
3050 Annen lønn	23,40	0,00	0,00



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

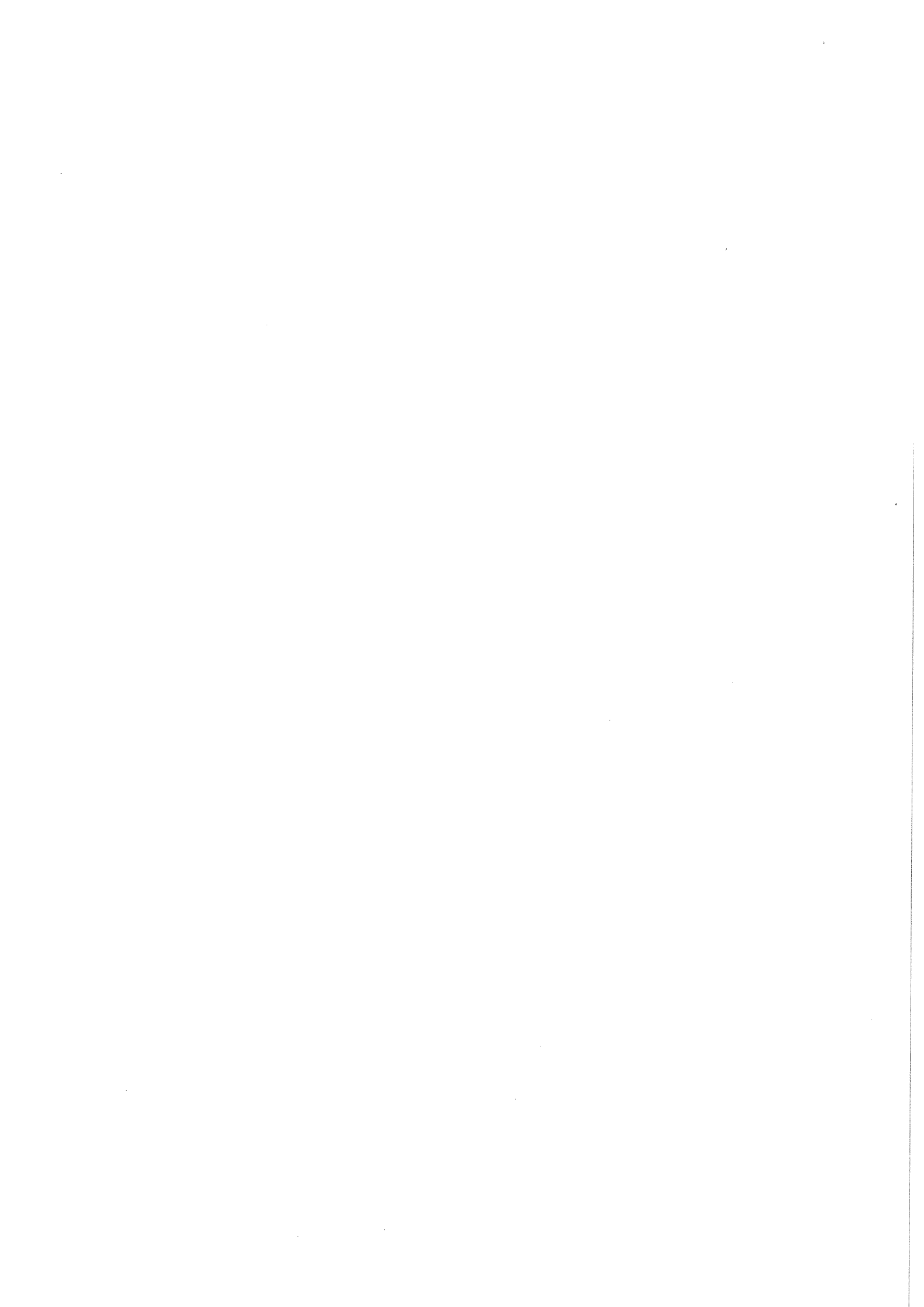
	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	1,50	0,00	0,00
3131 Porto, frankeringsutgifte	3.321,42	13.000,00	12.071,20
3142 Trykking / Kopiering	57.415,20	50.000,00	48.460,80
3160 Skyss- og reisegodtgj. kjøre- og kostgodtgj.	296,40	0,00	0,00
3355 Refusjon til Hedalen menighetsråd	0,00	0,00	350,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	934,16	0,00	5.408,00
Sum utgifter	61.992,08	63.000,00	66.290,00
3622 Abonnement kyrkjebladet	-6.310,00	-5.000,00	-4.550,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-934,16	0,00	-5.408,00
3870 Gaver fra andre	-44.098,00	-40.000,00	-40.200,00
3940 Bruk av disp.fond	-11.082,00	-11.082,00	0,00
3950 Bruk av bundne fond	0,00	-6.918,00	-16.132,00
Sum inntekter	-62.424,16	-63.000,00	-66.290,00
Sum tjeneste: 4410 Menighetsbladet for Sør-Aurc	-432,08	0,00	0,00
Tjeneste: 4420 Klevens legat			
3550 Avsetning til bundne fond	4.248,30	0,00	10.510,30
Sum utgifter	4.248,30	0,00	10.510,30
3900 Renteinntekter	-4.248,30	0,00	-10.510,30
Sum inntekter	-4.248,30	0,00	-10.510,30
Sum tjeneste: 4420 Klevens legat	0,00	0,00	0,00
Tjeneste: 4450 Trosopplæring prosjektet			
3111 Konfirmantundervisning	203,48	0,00	0,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	30,52	0,00	0,00
Sum utgifter	234,00	0,00	0,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-30,52	0,00	0,00
Sum inntekter	-30,52	0,00	0,00
Sum tjeneste: 4450 Trosopplæring prosjektet	203,48	0,00	0,00
Tjeneste: 4452 Omvisning / Guiding Hedalen			
3024 Lønn ferievikar	37.895,03	40.000,00	36.372,67
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	4.368,00	5.000,00	3.790,08
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	0,00	7.000,00	0,00
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	2.704,81	3.000,00	2.570,44
3113 Annet tjenestekjøp	3.180,00	0,00	134,00
3140 Annonser, informasjon, gaver v. repr. mv.	175,20	1.000,00	0,00
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	0,00	1.000,00	900,00
3200 Inventar og utstyr	3.625,00	0,00	0,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	838,80	0,00	125,00
Sum utgifter	52.786,84	57.000,00	43.892,19
3620 Salg av varer og tjenester u. avgift	-58.075,17	-57.000,00	-31.185,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-838,80	0,00	-125,00
Sum inntekter	-58.913,97	-57.000,00	-31.310,00
Sum tjeneste: 4452 Omvisning / Guiding Hedalen	-6.127,13	0,00	12.582,19
Tjeneste: 4453 Omvisning /Guiding Reinli			
3024 Lønn ferievikar	59.447,53	48.000,00	46.693,61



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

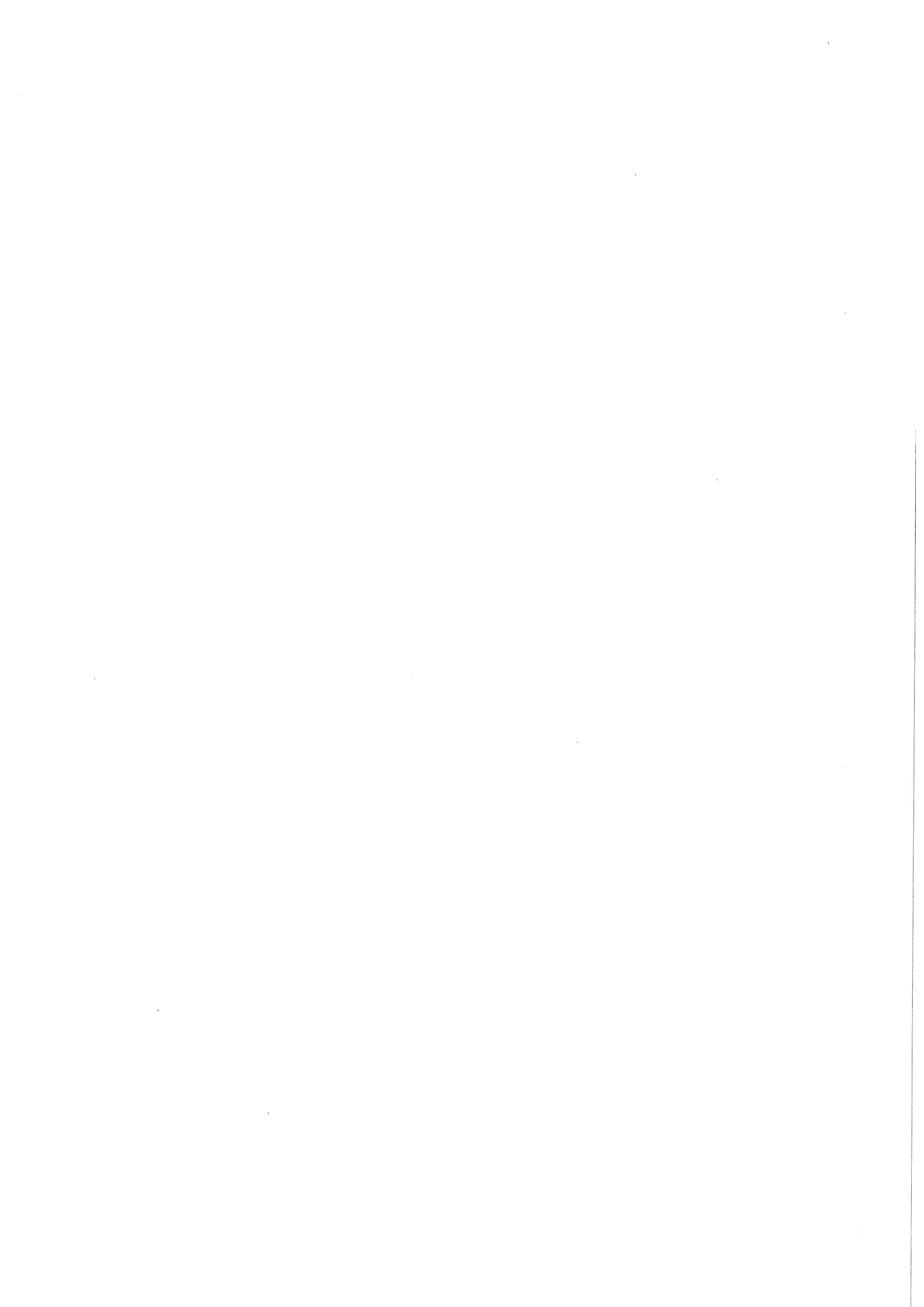
24.04.2017

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Regnskap 2015
3027 Lørdags- og søndagstillegg vikarer	5.590,75	5.000,00	5.410,10
3090 Pensjonskassen KLP, AFP	0,00	8.000,00	0,00
3099 Arbeidsgiveravgift av artene 010-095	4.162,46	3.000,00	3.334,61
3100 Forbr.materiell, driftsutg. kontormask. m.v.	0,00	1.000,00	2.403,70
3113 Annet tjenestekjøp	3.180,00	0,00	89,00
3140 Annonser, informasjon, gaver v. repr. mv.	175,20	0,00	0,00
3170 Ikke oppg.pl. reiseutg. (fly, buss, tog etc)	580,00	0,00	0,00
3195 Kontingenter, årsgebyr, lisenser	0,00	1.000,00	900,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	838,80	0,00	511,60
Sum utgifter	73.974,74	66.000,00	59.342,62
3620 Salg av varer og tjenester u. avgift	-38.225,00	-40.000,00	-34.145,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-838,80	0,00	-511,60
Sum inntekter	-39.063,80	-40.000,00	-34.656,60
Sum tjeneste: 4453 Omvisning /Guiding Reinli	34.910,94	26.000,00	24.686,02
Tjeneste: 4455 Presteboligen Hedalen			
3130 Betalingsformidling, gebyrer	0,00	0,00	144,41
3185 Forsikring av bygg og anlegg	5.937,60	7.000,00	6.781,00
3196 Kommunale avgifter og VKR	4.986,40	7.000,00	5.962,00
3230 Vedlikeh. bygg/anlegg v. tjenestekjøp	7.076,72	3.000,00	0,00
3250 Materialer til eget utført vedlikehold	552,00	1.000,00	0,00
3429 Moms generell kompensasjonsordning	4.638,18	0,00	1.223,00
3500 Renteutgifter	0,00	0,00	167,00
3510 Avdragsutgifter	0,00	14.000,00	13.333,04
3540 Avsetning til disp.fond	0,00	0,00	53.622,00
3550 Avsetning til bundne fond	72.866,28	58.000,00	468.877,33
3590 Avskrivninger	5.000,00	0,00	5.000,00
Sum utgifter	101.057,18	90.000,00	555.109,78
3630 Leieinntekter bolig	-95.499,00	-90.000,00	-92.448,00
3729 Refusjon for mva påløpt i driftsregnskapet	-4.638,18	0,00	-1.223,00
3770 Refusjon fra andre	-920,00	0,00	-879,00
3940 Bruk av disp.fond	0,00	0,00	-460.559,78
Sum inntekter	-101.057,18	-90.000,00	-555.109,78
Sum tjeneste: 4455 Presteboligen Hedalen	0,00	0,00	0,00
Sum ansvar: 150 Administrasjon	0,00	0,00	0,00
TOTALT	0,00	0,00	0,00



Investeringsregnskapet:

Detaljert





Økonomisk oversikt - investering

50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd - 2016

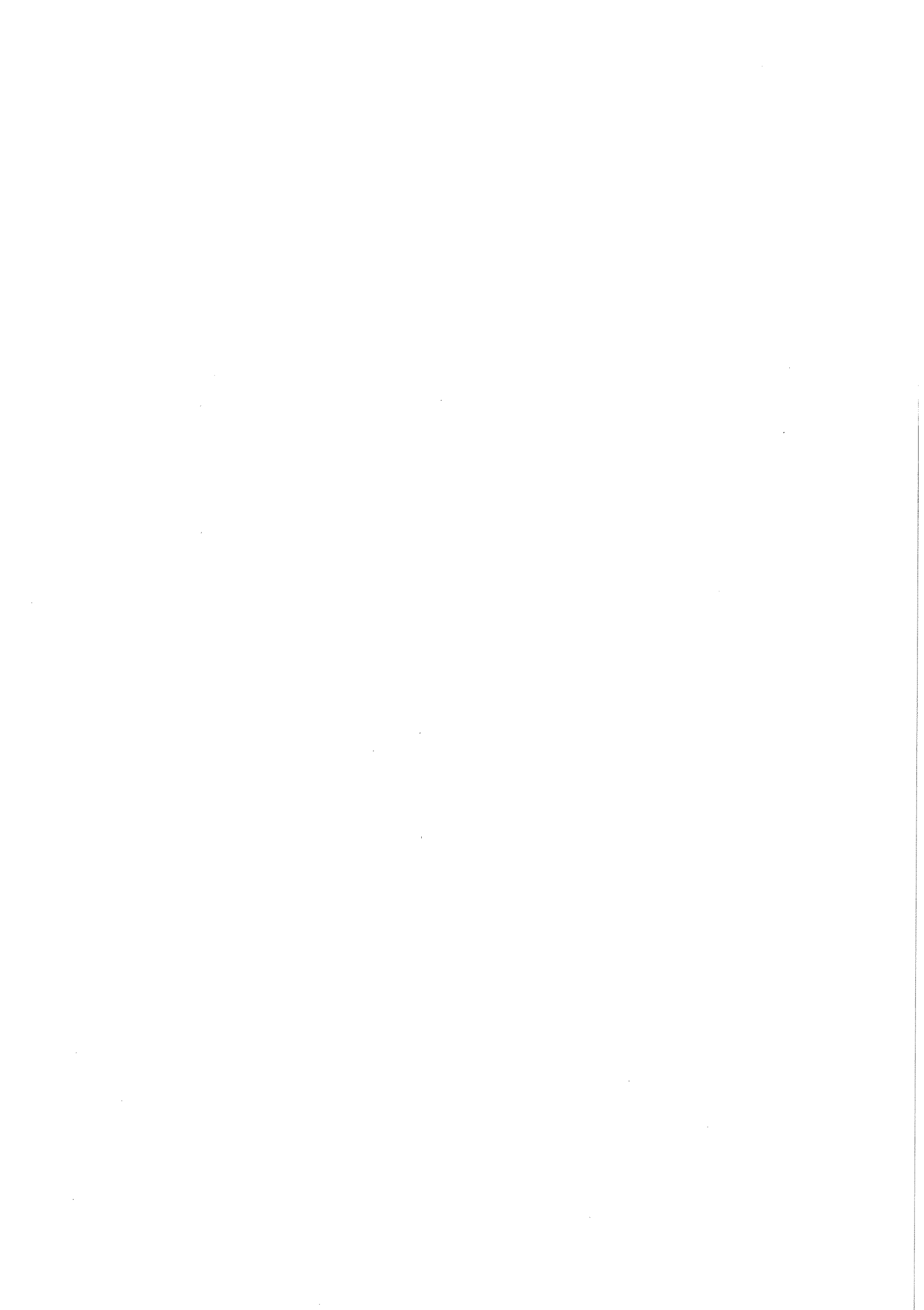
24.04.2017

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	0,00
Stallige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansieringsbehov	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	0,00	0,00	0,00	0,00
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00



Balanseregnskapet

Detaljert





50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
Balanse: 51 Omløpsmidler		
Bal.-H.Kap.: 5100 Kasse, bankinnskudd		
Bal.-U.Kap: 51020 FORRETNINGS- OG SPAREBANKER		
51020008 Dnb ocr 15032686513	56.031	611.341
51020010 Nordea 6185.05.13227	42.314	38.600
51020020 Dnb - Driftskonto 15032686556	4.886	1.484.494
51020030 Nordea - Menighetsbl. 6185.05.27317	10.103	10.022
51020043 DnBNOR - Hedalen 2073.68.02822	0	319.130
51020045 DnB - Kleven legat 1503.26.86564	0	434.946
51020047 DnB - Gravstellavtaler 1503.26.86572	0	812.856
51020050 Sparebank1 - dr kto 2320 17 79723	856.866	0
51020051 Sparebank1 - OCR 2320 17 79766	1.420.545	0
51020052 Sparebank1 - gravstellavtaler 2320 17 79731	813.502	0
51020053 Sparebank1 - Kirkefond Hedalen 2320 17 83151	314.393	0
51020054 Sparebank1 - Kleven lega 2320 17 79758	439.119	0
Sum bal.-U.Kap: 51020 FORRETNINGS- OG SPAREBANKER	3.957.758	3.711.389
Bal.-U.Kap: 51098 IKKE DISPONIBLE BANKINNSKUDD		
51098011 Nordea - skattetreksmidler 1503 26 86580	0	212.798
51098012 Sparebank1 skattetreksmidler 2320 17 79715	213.582	0
Sum bal.-U.Kap: 51098 IKKE DISPONIBLE BANKINNSKUDD	213.582	212.798
Sum bal.-H.Kap.: 5100 Kasse, bankinnskudd	4.171.340	3.924.187
Bal.-H.Kap.: 5130 Kortsiktige fordringer		
Bal.-U.Kap: 51310 STATEN		
51310008 Sykepenger (fra lønssystemet)	-3.283	0
51310400 Oppgj.konto for mva komp	401.140	483.064
51310500 Korrigert arb g avg 2015	3.056	12.997
Sum bal.-U.Kap: 51310 STATEN	400.913	496.061
Bal.-U.Kap: 51375 PRIVATE		
51375101 Komm.fak.	103.019	9.960
Sum bal.-U.Kap: 51375 PRIVATE	103.019	9.960
Sum bal.-H.Kap.: 5130 Kortsiktige fordringer	503.932	506.021
Sum balanse: 51 Omløpsmidler	4.675.272	4.430.208
Balanse: 52 Anleggsmidler		
Bal.-H.Kap.: 5210 Aksjer og andeler		
Bal.-U.Kap: 52170 PRIVATE SELSKAPER		
52170005 Egenkapitalinnsk. K	126.419	116.598
Sum bal.-U.Kap: 52170 PRIVATE SELSKAPER	126.419	116.598
Sum bal.-H.Kap.: 5210 Aksjer og andeler	126.419	116.598
Bal.-H.Kap.: 5270 Faste eiendommer og anlegg		
Bal.-U.Kap: 52799 AKTIVERTE FASTE EIENDOMMER & ANLEGG		
52799001 Kirkene i Sør-Aurdal	6	6
52799002 Sør-Aurdal prestebolig	1	1
52799003 Bårehus Leirskogen	589.000	604.500
52799004 Tekn. bygg Reinli stavk.	148.800	167.400
52799005 Utv. kirkegårder	210.680	237.015
52799006 Tilb. Reinli kapell	269.330	276.384
52799007 Rullestolr. Bagn kirke	117.553	120.646



50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

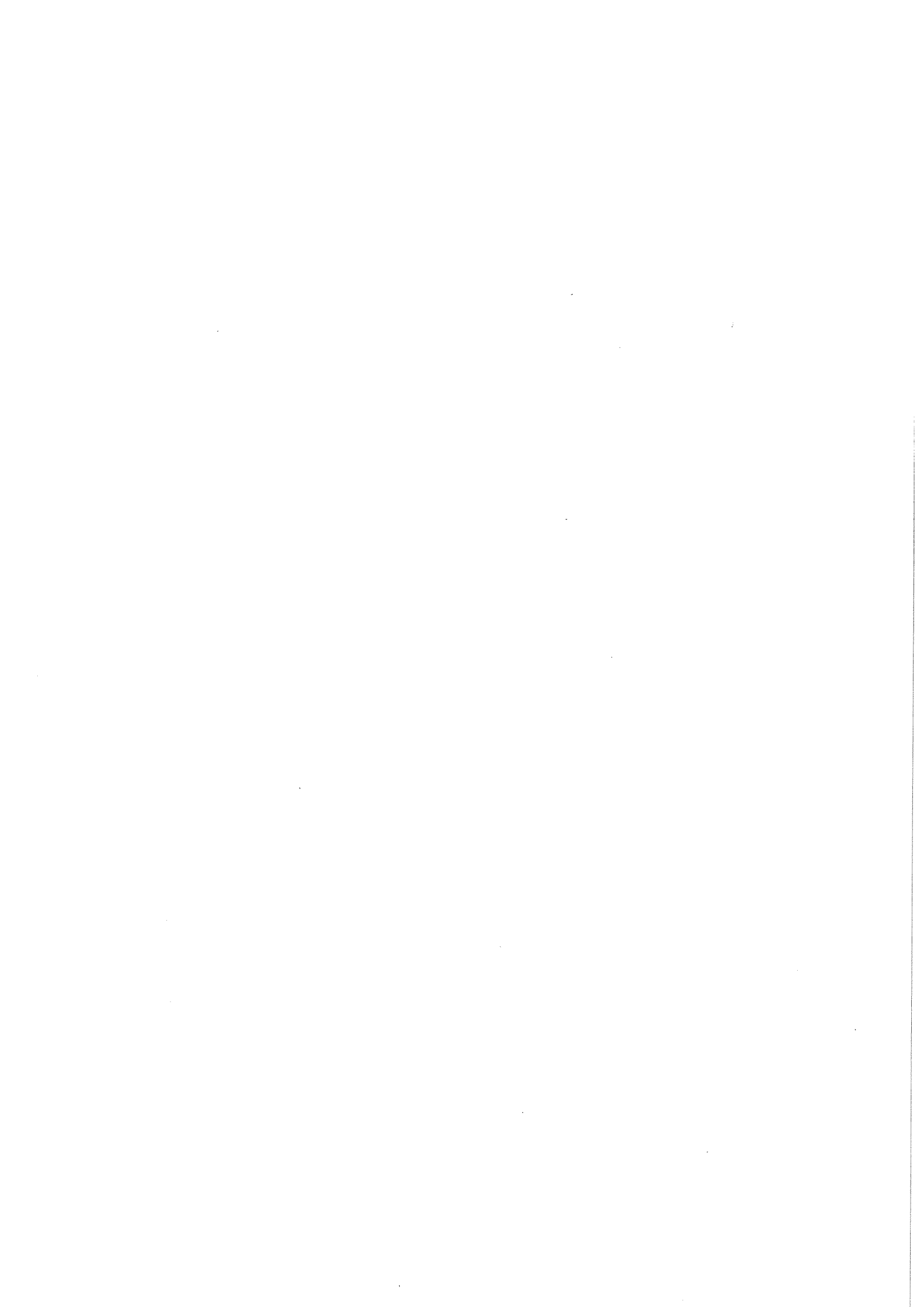
	Regnskap 2016	Regnskap 2015
52799008 Presteboligen, Hedalen	140.000	145.000
52799009 Inng.p.Leirskogen kyrkje	248.635	251.108
Sum bal.-U.Kap: 52799 AKTIVERTE FASTE EIENDOMMER & ANLEGG	1.724.005	1.802.060
Sum bal.-H.Kap.: 5270 Faste eiendommer og anlegg	1.724.005	1.802.060
Sum balanse: 52 Anleggsmidler	1.850.424	1.918.658
Balanse: 53 Kortsiktig gjeld		
Bal.-H.Kap.: 5320 Annen kortsiktig gjeld		
Bal.-U.Kap: 53214 SEKTOR FOR SKATTEINNKREVING		
53214000 Arbeidsgiveravgift	-33.031	-32.390
53214010 Forskuddstrekk skatt	-98.775	-106.895
Sum bal.-U.Kap: 53214 SEKTOR FOR SKATTEINNKREVING	-131.806	-139.285
Bal.-U.Kap: 53275 ANNEN GJELD		
53275014 Levrandørgjeld ført i 2016 bet i 2017	165.510	0
Sum bal.-U.Kap: 53275 ANNEN GJELD	165.510	0
Bal.-U.Kap: 53299 INTERIMSKONTO		
53299015 Feriepenger forrige år	0	-263.483
53299016 Feriepenger dette år	-269.561	0
53299090 Arb.g.avg. feriep.	-17.678	-17.290
Sum bal.-U.Kap: 53299 INTERIMSKONTO	-287.239	-280.772
Bal.-U.Kap: 53375 LEVERANDØRGJELD		
53375010 Leverandørgjeld	-392.081	-131.320
Sum bal.-U.Kap: 53375 LEVERANDØRGJELD	-392.081	-131.320
Sum bal.-H.Kap.: 5320 Annen kortsiktig gjeld	-645.617	-551.377
Sum balanse: 53 Kortsiktig gjeld	-645.617	-551.377
Balanse: 54 Langsiktig gjeld		
Bal.-H.Kap.: 5450 Andre lån		
Bal.-U.Kap: 54520 ANDRE LÅNGIVERE		
54520003 Opplysningsvesenets Fond	1	1
Sum bal.-U.Kap: 54520 ANDRE LÅNGIVERE	1	1
Sum bal.-H.Kap.: 5450 Andre lån	1	1
Sum balanse: 54 Langsiktig gjeld	1	1
Balanse: 55 Egenkapital		
Bal.-H.Kap.: 5510 Bundne driftsfond		
Bal.-U.Kap: 55200 BUNDNE DRIFTSFOND		
55200004 Menighetsbladet	-87.871	-87.871
55200042 Presteboligen - Hedalen	-541.744	-468.877
55200043 Kirkefond Hedalen	-318.594	-326.315
55200045 Fond legatgraver	-439.269	-435.021
55200047 Div. gravlegater v/Kirkevergen	-744.078	-749.007
55200048 Trosopplæring	-118.578	-118.578
55200050 Reinli Stavkyrkje vedlikehald	-6.050	-6.050
55200051 Hedalen Stavkirke brannpumpe/lynver/sprinkelanlegg	-106.440	0
Sum bal.-U.Kap: 55200 BUNDNE DRIFTSFOND	-2.362.624	-2.191.719



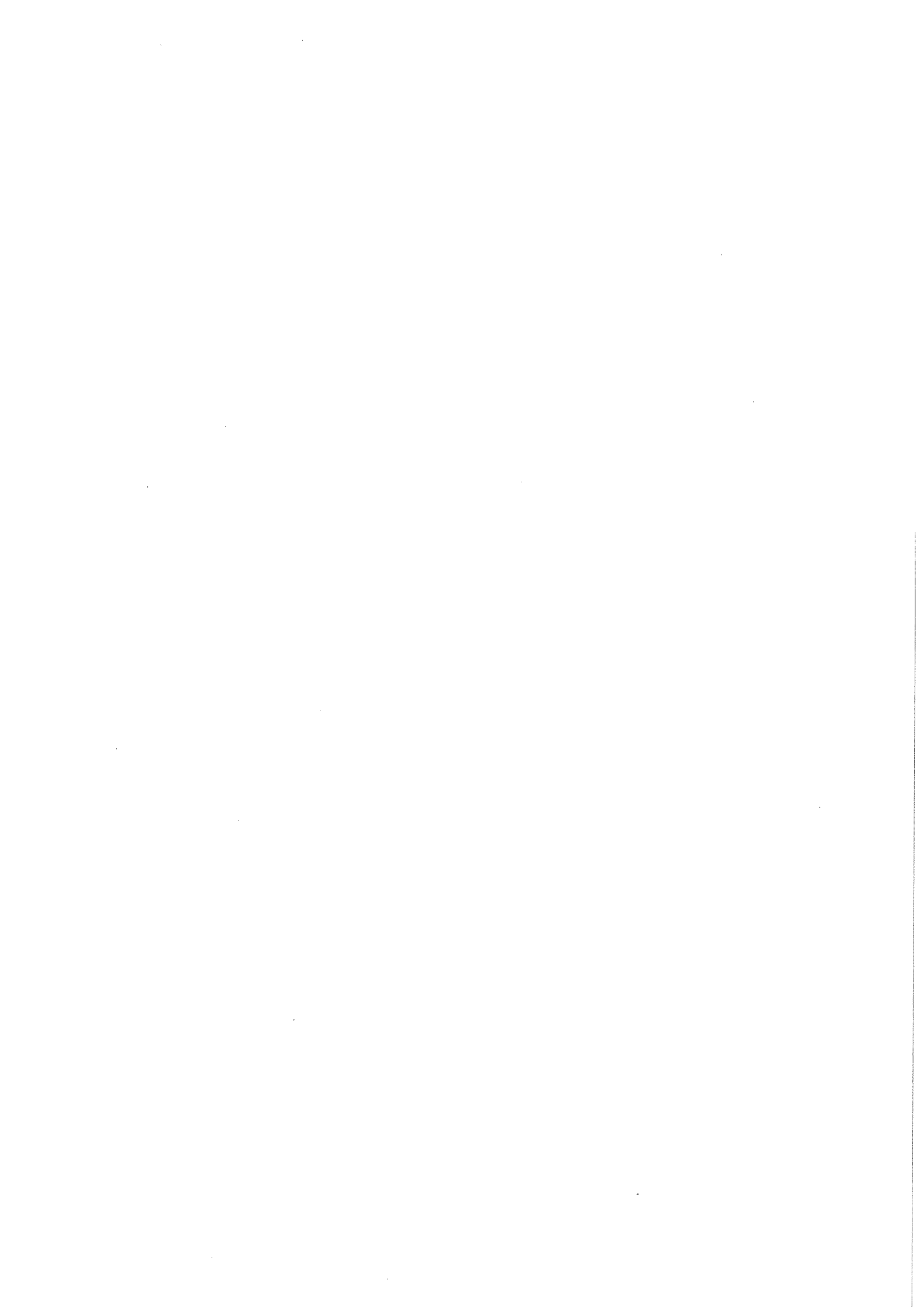
50 Sør-Aurdal Kirkelig fellesråd (2016) - År/Periode 2016 1 - 12

24.04.2017

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
Sum bal.-H.Kap.: 5510 Bundne driftsfond	-2.362.624	-2.191.719
Bal.-H.Kap.: 5560 Disposisjonsfond		
Bal.-U.Kap: 55600 DISPOSISJONSFOND		
55600100 Disp.fond - felles	-1.337.771	-1.498.590
55600200 Disp.fond - Menighetsblad	0	-11.082
Sum bal.-U.Kap: 55600 DISPOSISJONSFOND	-1.337.771	-1.509.672
Sum bal.-H.Kap.: 5560 Disposisjonsfond	-1.337.771	-1.509.672
Bal.-H.Kap.: 5595 Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)		
Bal.-U.Kap: 55950 REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK		
55950994 Regnsk. overskudd	-329.302	-177.482
Sum bal.-U.Kap: 55950 REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	-329.302	-177.482
Sum bal.-H.Kap.: 5595 Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	-329.302	-177.482
Bal.-H.Kap.: 5599 Kapitalkonto		
Bal.-U.Kap: 55990 KAPITALKONTO		
55990003 Av-nedskr. fast eiend.	935.395	857.340
55990010 Bruk av midl.ekst.lån	213.334	213.334
55990600 Aktivert fast eiendom	-2.659.400	-2.659.400
55990602 Aktiv.utstyr,mask.transp.m.	-95.184	-95.184
55990603 Kjøp av aksjer og andeler	-31.193	-21.372
55990607 Avdrag på eksterne lån	-213.335	-213.335
Sum bal.-U.Kap: 55990 KAPITALKONTO	-1.850.384	-1.918.618
Sum bal.-H.Kap.: 5599 Kapitalkonto	-1.850.384	-1.918.618
Sum balanse: 55 Egenkapital	-5.880.080	-5.797.490
TOTALT	0	0



Noter



NOTER TIL REGNSKAP

1. Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Fellesrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av kultur- og kirkedepartementet 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. Se for øvrig egen note om anleggsmidler.

2. Kommunens tilskudd

Drift:

Kommunens tilskudd til fellesrådets drift er kr 3.375.000,-. Tilskuddet dekker drift av den lokale kirke og kirkegårdene i kommunen. For øvrig bestemmer fellesrådet hvordan midlene anvendes.

Det er videre inngått avtale om *tjenesteyting* med Sør-Aurdal kommune som dekker ulike driftsoppgaver.

Verdien av tjenesteytingen er beregnet til:

Husleie:	kr 62.000
EDB:	kr 20.000
Porto:	kr 12.000
Kopiering:	kr 7.500
Telefon:	kr 1.500
Lønn/Regnskap/Fakturering:	kr 70.000
Sosiale kostnader	kr 21.000
Bistand fra planavdelingen	<u>kr 1.000</u>
Til sammen	<u>kr 195.000</u>

3. Vesentlige regnskapsposter

Det er ingen vesentlige saker tilknyttet regnskapet som ikke framgår av regnskapet.

4. Lønn /personal

Lønn og personalutgifter

<u>Består av følgende poster:</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Lønninger og honorarer	2 695 007	2 590 982
Arbeidsgiveravgift	180 669	174 337
Pensjonsutgifter	222 401	264 927
Andre lønnsutgifter/trekkpliktige forsikringsordninger		15491
Sum lønns- og personalutgifter	<u>3 098 077</u>	<u>3 045 737</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte som utfører gjennomsnittlig årsverk	-	-

Godtgjørelser og honorarer:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Daglig leder - lønn	566 000	525 000

5. Pensjonsforpliktelse

Alle ansatte er tilknyttet Felles kommunal pensjonsordning i samsvar med tariffavtale i KA tariffområde. Ansatte betaler 2 % av premien.

Innbet premie/tilskudd inkl adm er kr 348.085,-.

Av premien i 2016 utgjør kr 135.000,- reguleringspremie.

Estimert brutto påløpt pensjonsforpliktelse er kr 1.908.343,-.

Estimerte pensjonsmidler utgjør kr 2.139.428,-.

Estimert netto pensjonsforpliktelse er kr -231.085,-.

Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler er ikke balanseført.

Det er innbetalt egenkapitalinnskudd på kr 9.821,-, i 2016.

Egenkapitalinnskuddet er pr. 31.12.2016 kr 126.419,-.

6. Oversikt over investeringer

Ingen investeringer i 2016.

7. Varige driftsmidler pr. 31.12.2016

	Verdi
Art: 52799001 Kirkene i Sør-Aurdal	6
Art: 52799002 Sør-Aurdal prestebolig	1
Art: 52799003 Bårehus Leirskogen	589000
Art: 52799004 Tekn. bygg Reinli stavk.	148800
Art: 52799005 Utv. kirkegårder	210680
Art: 52799006 Tilb. Reinli kapell	269330
Art: 52799007 Rullestolr. Bagn kirke	117553
Art: 52799008 Presteboligen, Hedalen	140000
Art: 52799009 Inng.p.Leirskogen kyrkje	248635
TOTALT	1724005

8. Brannsikring i Reinli og Hedalen stavkirke.

I regnskapsåret er det i driftsregnskapet utgiftsført oppgraderinger knyttet til brannsikring:

- Lynvernkontroll Reinli og Hedalen stavkirke, totalt ca. kr. 120.000,-
- Storkontroll sprinkleranlegg Hedalen stavkirke, ca. kr. 286.000,-
- Brann-/dieselpumpe Hedalen stavkirke, ca. kr. 107.000,-

Tiltakene er finansiert av tilskudd som er inntektsført i driftsregnskapet.

9. Vesentlige forpliktelser

Det er ingen vesentlige forpliktelser utover ordinær drift.

10. Avsetninger og bruk av avsetninger

	2016	2015
Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01.	kr 1 509 672	kr 2 309 988
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr (349 382)	kr (853 938)
Bruk av fondet i investeringsregnskapet		
Avsetninger til fondet	kr 177 481	kr 53 622
Omklassifisering til bundne fond		
Beholdning 31.12.	kr 1 337 771	kr 1 509 672
Bundne driftsfond		
Beholdning 01.01.	kr 2 191 719	kr 1 621 445
Bruk av fondene i driftsregnskapet	kr (78 285)	kr (89 138)
Avsetninger til fondene	kr 249 189	kr 659 412
Omklassifisering til bundne fond		
Beholdning 31.12.	kr 2 362 623	kr 2 191 719
Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk)		
Beholdning 01.01.	kr 177 481	kr (269 694)
Bruk i drift	kr 177 481	kr (269 694)
Regnsk.messig mindreforbruk i året	kr 329 302	kr 177 481
Beholdning 31.12.	kr 329 302	kr 177 481
Udekket i investeringsregnskapet		
Beholdning 01.01.	kr -	kr -
Inndekket i inv.regnskapet i året	kr -	kr -
Udekket i investeringsregnskapet i året	kr -	kr -
Beholdning 31.12.	kr -	kr -

11. Regnskapsmessig mindre/merforbruk.

Årets regnskapsmessige mindreforbruk er på kr. 329.301,98.

12. Kapitalkonto

	<i>Debet</i>	<i>Kredit</i>
Inngående balanse		kr 1 918 617
Salg av fast eiendom og anlegg	kr -	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr 78 055	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		kr -
Oppskrivning av fast eiendom og anlegg		kr -
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, trsp.midler		
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		
Salg av aksjer og andeler	kr -	
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Kjøp av aksjer og andeler		
Innbetaling av egenkapitalinnskudd til KLP		kr 9 821
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Bruk av midler fra eksterne lån		
Avdrag på eksterne lån		kr -
Urealisert kurstap valutalån	kr -	
Urealisert kursgevinst valutalån		kr -
Utgående balanse	1 850 383	

