

Arsregnskap 2023 Holla og Helgen Sokn

Driftsregnskap

	Noter	Regnskap 2023	Regulert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
600-659 Brukerbet., salg, avgifter og leieinnt.		-159 800	-110 000	-110 000	-117 163
700-789 Refusjoner/overføringer		-38 953	-31 000	-31 000	-46 827
840-859 Tilskudd fra sokn og organ i sokn		0			0
860-879 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		-364 347	-338 000	-338 000	-421 391
SUM DRIFTSINNTEKTER		-563 100	-479 000	-479 000	-585 381
010-099 Lønn og sosiale utgifter		0			0
100-299 Kjøp av varer og tjenester		326 176	407 000	407 000	369 331
300-389 +429 Refusjoner/overføringer		38 953	31 000	31 000	46 827
400-479 ekskl. 429 Tilskudd og gaver		99 035	95 000	95 000	94 130
SUM DRIFTSUTGIFTER		464 164	533 000	533 000	510 288
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-98 936	54 000	54 000	-75 092
900-909 Renteinntekter og utbytte		-10 309	-2 000	-2 000	-1 664
NETTO FINANSINNTEKTER-/UTGIFTER		-10 309	-2 000	-2 000	-1 664
590 Avskrivninger	4	22 000	21 745	21 745	21 745
990 Motpost avskrivninger		-22 000	-21 745	-21 745	-21 745
NETTO DRIFTSRESULTAT		-109 245	52 000	52 000	-76 756
930 Bruk av udisponert mindreforbruk fra tidl. år (overskudd)		-71 356	-71 356	-71 356	-89 520
940-949 Bruk av disposisjonsfond					
950-959 Bruk av bundne fond					
SUM BRUK AV AVSETNINGER		-71 356	-71 356	-71 356	-89 520
530 Avsetning til dekning av merforbruk fra tidl. år (underskudd)					
540-549 Avsatt til disposisjonsfond		19 356	19 356	19 356	51 500
550-559 Avsatt til bundne fond					
590 Overført til investeringsregnskapet		0	0	0	43 420
SUM AVSETNINGER		19 356	19 356	19 356	94 920
580 REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)	2	-161 245	0	0	-71 356
980 REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)		0	0	0	0

	Note	Regnskap 2023	Regulert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Investeringsregnskapet					
010-389 + 429 Investeringer i anleggsmidler			0	0	
530 Dekning av tidligere års udekket (underskudd)		0	0	0	161 670
Årets finansieringsbehov		0	0	0	161 670
Finansiert slik:					
Sum ekstern finansiering		0	0	0	0
970 Overført fra driftsregnskapet		0	0	0	-43 420
930-959 Bruk av avsetninger		0	0	0	-118 250
Sum finansiering		0	0	0	-161 670
580/980 Udekket/udisponert		0	0	0	0

Balanse

	Noter	Regnskap 2023	Regnskap 2022
5.27-5.29 Anleggsmidler	4	1 005 800	1 027 800
5.13-5.17 Kortsiktige fordringer	3	43 287	75 827
5.10 Kasse, bankinnskudd		540 005	399 239
SUM EIENDELER		1 589 093	1 502 866
5.56-5.58 Disposisjonsfond	5	-1 240 815	-1 221 459
5.51-5.52 Bundne driftsfond			
5.5950 Regnskapsmess. mindreforbr. (Udisp overskudd)	2	-161 245	-71 356
5.5900 Regnskapsmess. merforbr. (Udisp underskudd)		0	0
5.5970 Udekket i investeringsregnskapet		0	0
5.5990 Kapitalkonto	6	-160 618	-182 618
5.32-5.39 Annen kortsiktig gjeld	7	-26 415	-27 432
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		-1 589 093	-1 502 866

Underskrifter:

Dato

MR-leder

Noter

1 Regnskapsprinsipper

Menighetsrådets regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltningen i sokn i Den norske kirke fastsatt av barne- og familiedepartementet 12. august 2020 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.

- 2 Årets resultat er et mindreforbruk (overskudd) i drift på kr 161 245.
Det er ingen investeringer i investeringsregnskapet i 2023.

3 Kortsiktig fordring består av:	2023	2022
Til gode momskompensasjon	38 954	46 827
Kundefordringer	4 333	29 000
	43 287	75 827

4 Anleggsmidler

	Påbygg Fredheim
Anskaffelseskost pr. 01.01	1 082 726
Tilgang i året	-
Avgang i året	-
Anskaffelseskost pr. 31.12	1 082 726
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-76 926
Balansført verdi 31.12	1 005 800
Avskrivninger i året	22 000
Avskrivningssatser	2,00 %

5 Disposisjonsfond (alle ubundne fond)	2023	2022
Inngående balanse 01.01	1 221 459	1 288 209
Avsetninger	19 356	51 500
Bruk av avsetninger	-	- 118 250
Utgående balanse 31.12	1 240 815	1 221 459

Bundne fond	2023	2022
Inngående balanse 01.01	-	-
Avsetninger	-	-
Bruk av avsetninger	-	-
Utgående balanse 31.12	-	-

6 Kapitalkonto	2023	2022
Inngående saldo	- 182 618	- 204 363
Avskrivninger	22 000	21 745
Utgående saldo	- 160 618	- 182 618

7 Kortsiktig gjeld består av:	2023	2022
Leverandørgjeld	26 415	27 432
	26 415	27 432