

Balanse pr. 31.12.23

	31.12.2023		31.12.2022	Endring
Eiendeler				
Anleggsmidler				
Bandrom Askertun	902 721	7	926 477	-23 756
Lekeplass Askertun		7	25 254	-25 254
Inventar og utstyr	409 604	7	492 338	-82 734
Sum anleggsmidler	1 312 325		1 444 069	-131 744
Omløpsmidler				
Utestående moms	192 005		163 579	28 426
Andre kortsiktige fordringer	391 177	8	559 165	-167 988
Sum fordringer	583 182		722 744	-139 562
Kasse og bank	1 506 882		1 503 828	3 054
Sum kasse og bank	1 506 882		1 503 828	3 054
Sum eiendeler	3 402 389		3 670 641	-268 252
Egenkapital og gjeld				
Egenkapital				
Disposisjonsfond	-1 198 619	9	-1 198 619	0
Disposisjonsfond - diakonatet	-250 884	9	-250 884	0
J. M. Hansen - utsmykn. Askertun	-15 729	9	-15 729	0
Flygelfond	-29 773	9	-29 773	0
Hula - gave Østebye	-9 701	9	-9 701	0
Trosoppføringsprosjektet	-17 038	9	-51 732	34 694
Åpen kirke - hefte OBD			-105 000	105 000
Øvingsrom Askertun	-31 100	9	-32 921	1 821
Tilskudd fra Oslo bispedømme				0
Regnskapsm. overskudd (drift)	-130 984	9	-82 436	-48 548
Sum disp. egenkapital	-1 683 828		-1 776 795	92 967
Kapitalkonto	-1 312 325	7	-1 444 069	131 744
Gjeld				
Kortsiktig gjeld	-161 378		-118 402	-42 976
Samlekonto kreditorer	-206 290		-297 906	91 616
Ikke videresendt offer	-38 568		-33 468	-5 100
Forskuddsbetalte inntekter				0
Sum gjeld	-406 236		-449 776	43 540
Sum egenkapital og gjeld	-3 402 389		-3 670 641	268 251

Dato: 15. februar 2024,


Marianne Uri Øverland
leder, Asker menighetsråd

Grete Ellingsen Aaby
daglig leder

Driftsregnskap 2023

	Regnskap 2023	Regulert budsjett 2023	Budsjett 2023		Regnskap 2022
Inntekter					
Brukerbetaling, salg, avg., leieinntekter	-999 362	-905 850	-759 650	2	-784 459
Refusjoner	-273 370	-206 200	-174 200	3	-276 620
Tilskudd fra Asker kommune	-61 000	-36 000	0	1	
Tilskudd fra fellesrådet	-749 447	-712 000	-700 000	1	-746 715
Tilskudd fra DNK	0	0	0	1	-105 000
Andre tilskudd, gaver, innsaml. midler	-690 012	-620 281	-603 250	4	-615 512
Sum driftsinntekter	-2 773 190	-2 480 331	-2 237 100		-2 528 306
Utgifter					
Kjøp av varer og tjenester	1 302 504	1 453 136	1 248 950	5	1 257 344
Refusjon lønn til fellesrådet	953 801	834 300	643 000		619 738
Andre refusjoner (DNK)	105 000	0	0		
Moms av varer og tjenester	192 005	146 400	146 400	3	163 579
Tilskudd til Fellesrådet	96 002	95 000	90 000		106 842
Tilskudd og gaver	272 725	168 281	208 250	6	254 128
Sum driftsutgifter	2 922 037	2 697 117	2 336 600		2 401 631
Brutto driftsresultat	148 847	216 786	99 500		-126 675
Renteinntekter	-55 925	-18 000	-18 000		-16 731
Renteutgifter	46				121
Netto finansinntekter/-utgifter	-55 880	-18 000	-18 000		-16 610
Avskrivninger	131 744	0	0	7	131 746
Motpost avskrivninger	-131 744	0	0	7	-131 746
Netto driftsresultat	92 967	198 786	81 500		-143 285
Bruk av udisponert fra tidl. år	-82 436	-82 436	0		-100 774
Bruk av ubundne fond	0	-50 350	-11 000		
Bruk av bundne fond	-158 554	-66 000	-70 500		-95 882
Sum bruk av avsetninger	-240 989	-198 786	-81 500	9	-196 656
Dekn. av tidl. års merforbruk					
Avsetning til ubundne fond	0	0	0		100 774
Avsetning til bundne fond	17 038	0	0		156 732
Sum avsetninger	17 038	0	0	9	257 506
Regnskapsmessig resultat	-130 984	0	0		-82 435

GEA umf

Noter til regnskap 2023:

Regnskapet er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke og god kommunal regnskapsskikk. Grunnleggende regnskapsprinsipper som benyttes er: *arbeidskapitalprinsippet* - all tilgang og bruk av midler i året skal fremgå av driftsregnskap eller investeringsregnskap. *bruttoprinsippet* - all tilgang og bruk av midler skal føres brutto. *Anordningsprinsippet* - alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med regnskapsåret for vedkommende år. *Beste estimat* - hvis størrelsen på et beløp er usikkert brukes beste estimat. Balansen viser menighetens balanseførte eiendeler, gjeld og egenkapital ved utgangen av regnskapsåret. Eiendeler som er vesentlige og til varig eie, klassifiseres som anleggsmidler og bokføres til anskaffelseskost og avskrives lineært etter utnyttbar levetid, med mindre annet følger av god kommunal regnskapsskikk. Andre eiendeler er omløpsmidler. Omløpsmidler skal vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markesbaserte finansielle omløpsmidler skal vurderes til virkelig verdi.

Note 1:**Tilskudd fra fellesråd**

Fellessrådet i Asker gir driftstilskudd til menighetene for å dekke administrasjon, inventar og vedlikehold (lovpålagte oppgaver etter Kirke-loven). Dette blir fordelt mellom menighetene på følgende måte: 50% likt og resten etter antall medlemmer i Den norske kirke i soknet. Tilskuddet for 2023 beløp seg til kr. 287 042. Fattigdomsmidler fra Bispedømme via FR med kr. 14 000. Midler til Åpen kirke kr. 20 000. Støtte til "Lysne" fra Asker kommune via AKF kr. 10 000 og lønnsmidler til renhold kr. 257 440. Menighetens trosopplæring har fått overført kr. 160 965 fra Kirkerådet via Fellesrådet. Fellesrådsfinansiert lønn, og større drifts- og vedlikeholdsoppgaver føres over fellesrådets regnskap.

Tilskudd fra Asker kommune

Det er mottatt kr. 61 000 i støtte til konserter.

Note 2:**Brukerbetaling/salg/leieinntekter:**

	2023	2022
Betaling fra deltakere	12 600	13 550
Medlemskontingent	100	600
Konfirmantavgift	62 400	56 800
Deltakeravgift for leir/turer	182 850	181 525
Inntekt novembermarkedet	88 233	77 563
Inntekter vedr. arrangement	47 767	50 930
Billettinntekter	183 095	0
Salgsinntekter	25 810	18 625
Andre salgsinntekter	12 500	
Utleieinntekter (kirken og Askertun)	384 007	384 866
Sum	999 362	784 459

Note 3:**Refusjoner/overføringer:**

Momskompensasjon utgjør kr. 192 005. Refusjon fra menighet som beløper seg til kr. 27 353. Herav intern overf. - adm. kostn. trosopplæring kr. 10 000,-. Refusjon fra Fellesrådet utgjør kr. 53 736. Herav sykepenger kr. 52 667. Andre refusjoner kr. 276.

Note 4:**Tilskudd/gaver fra andre:**

	2023	2022
Offer til egen virksomhet	165 291	140 263
Givertjenesten	196 600	189 800
Offer til andre *)	141 974	115 651
Fasteaksjon	57 031	91 338
Innsamlede midler til andre	0	7 250
Tilskudd fra andre/mottatte gaver ***)	129 116	71 211
Sum	690 011	615 512

***) Offer til andre:**

Institutt for sjelesorg	3 000
Det norske Misjonsselskap	2 350
Asker Y's Men Intern.	3 510
Normisjon - Luth. College	6 258
Bibelselskapet	5 950
Kirkens feltarbeid	4 900
Kirkens Nødhjelp	45 506
KFUK/M Global	4 020
Sjømannsmisjonen	3 670
Døvekirken	5 500
Kirkens ressurscenter	3 950
KFUK/M Speiderne	5 750
Kirkens SOS	1 000
Søndagsskolen	2 050
Crux	2 100
ELCJHL	9 670
Sabeels venner	3 800
Skeivt kristent nettverk	3 320
Himalpartner	9 750
Stefanusalliansen	4 520
TV-aksjonen / Redd barna	11 400

Sum offer til andre 141 974

G.E. Agnes

*****) Tilskudd fra andre/mottatte gaver:**

Bibelgruppe / K-stud	2 000
Asker Y's Men / ungd. leder, klubb.	15 000
Tilskudd honorar, dirigent Knøttene	30 000
KFUK/M frifond	4 038
Tilskudd "Lysne" / Vokalensemblen Stemt	25 000
Tilskudd fra Norsk komponistforening /	20 000
Honorar friv. valgmedarb. gitt som gave	14 213
Mottatte gaver	18 865
<u>Sum tilskudd fra andre/mottatte gaver</u>	<u>129 116</u>

Note 5:**Kjøp av varer og tjenester:**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kontorhold	34 060	32 850
Tur og leirutgifter	207 486	245 969
Aktivitetorientert forbruksmateriell	286 648	208 557
Annet forbruksmateriell	78 383	90 528
Telefon/porto/banktjenester	45 843	39 513
Annonser, representasjon (gaver)	178 180	77 087
Oppføring/kurs	51 775	35 524
Reiseutgifter	0	550
Husleie/datalisenser	34 144	28 150
Inventar og utstyr	71 600	87 792
Leie/leasing av kopimaskin	10 423	11 039
Vedlikehold og byggetjenester	32 435	88 149
Renhold av byrå	266 873	290 081
Kjøp av eksterne konsulenter	4 655	21 556
<u>Sum kjøp av varer og tjenester</u>	<u>1 302 504</u>	<u>1 257 344</u>

Note 6:**Tilskudd og gaver til andre:**

Bibelgruppe / K-stud. midler	2 000
Gavekort ungdom	3 570
Gavekort, vanskeligstilte	4 000
<u>Sum tilskudd og gaver til andre</u>	<u>9 570</u>
Overføring innsamlede midler	199 005
Tap på krav	64 150
<u>Sum tilskudd og gaver/overf. inns. midler</u>	<u>272 725</u>

Note 7:**Anleggsmidler/kapitalkonto Asker menighet:****Bandrom Askertun:**

Avskrives lineært over 50 år.	
Inngående balanse	926 477
Avskrivning 2023	-23 756
<u>Utgående balanse</u>	<u>902 721</u>

Lekeplass Askertun:

Avskrives lineært over 10 år.	
Inngående balanse	25 254
Avskrivning 2023	-25 254
<u>Utgående balanse</u>	<u>0</u>

Inventar/utstyr (Askertun):


Avskrives lineært over 10 år.	
Inngående balanse	462 616
Avskrivning 2023	-67 874
<u>Utgående balanse</u>	<u>394 742</u>

Inventar/utstyr (Askertun):

Avskrives lineært over 5 år.	
Inngående balanse	29 722
Avskrivning 2023	-14 860
<u>Utgående balanse</u>	<u>14 862</u>

Kapitalkonto:

Inngående balanse	1 444 069
Avskrivninger 2023	-131 744
<u>Utgående balanse</u>	<u>1 312 325</u>

G.E.A. 

Note 8:**Kortsiktige fordringer:**

Andre kortsiktige fordringer	270 487
Momskompensasjon drift	192 005
Samlekonto debitorer	108 193
Forskuddsbetalte kostnader	12 497
Sum kortsiktige fordringer	583 182

Note 9:**Fond.**

Avsetninger og bruk av avsetninger:	Saldo pr. 01.01.23	Bruk av avsetning	Avsetning	Reversert avsetning	Saldo pr. 31.12.23
Bundne fond:					
J.M. Hansen - utsmykning Askertun	15 729				15 729
Flygelfond	29 773				29 773
Hula - gave Østebye	9 701				9 701
Trosopplæringsprosjektet	51 732	-51 732	17 038		17 038
Åpen kirke - hefte OBD	105 000	-105 000			0
Øvingsrom Askertun	32 921	-1 822			31 100
Sum bundne fond	244 856	-158 554	17 038	0	103 341
Disposisjonsfond:					
Disposisjonsfond Asker menighet	1 198 619	-50 400		50 400	1 198 619
Disposisjonsfond Diakonaten	250 884				250 884
Sum disposisjonsfond	1 449 503	-50 400	0	50 400	1 449 503
Resultat - drift 2022	82 436	-82 436			0
Resultat - drift 2023			130 984		130 984
Sum disp. egenkapital	1 776 795	-291 390	148 022	50 400	1 683 827

Note 10:**Pensjonsforpliktelser:**

Asker menighetsråd har overført arbeidsgiveransvaret for egne ansatte til fellesrådet. Asker menighet har derfor ingen pensjonsforpliktelser utover de som er bokført i regnskapet.

Note 11:**Ytelser til daglig leder og menighetsråd:**

Ytelser til daglig leder og menighetsråd dekkes av Asker kirkelige fellesråd.

G.E. Aa 