

# **Åsane Sokn**

## **Årsregnskap 2022**

# Driftsregnskapet

## Åsane Sokn

Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
<b>Inntekter:</b>				
	1 641 958	1 527 200	1 609 200	1 144 213
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter				
	525 987	231 000	203 000	278 857
Refusjoner/overføringer				
	45 000	0	0	25 000
Tilskudd rettssubjektet Den norske kirke				
Rammeoverføring/tilskudd fra egen komm.	3 047 518	2 262 000	2 262 000	2 253 149
Tilskudd fra soknets organer	598 918	515 000	465 000	626 877
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	1 684 894	1 634 000	1 719 000	1 286 018
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>7 544 275</b>	<b>6 169 200</b>	<b>6 258 200</b>	<b>5 614 114</b>
<b>Utgifter:</b>				
	1 932 536	1 963 500	2 009 500	1 883 174
Lønn- og sosiale utgifter	2			
Kjøp av varer og tjenester	2 748 929	2 744 700	2 728 700	2 239 787
Refusjoner/overføringer	1 499 933	1 252 000	1 247 000	1 253 496
Tilskudd og gaver	419 250	322 000	407 000	294 385
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>6 600 648</b>	<b>6 282 200</b>	<b>6 392 200</b>	<b>5 670 842</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>943 627</b>	<b>-113 000</b>	<b>-134 000</b>	<b>-56 728</b>
	178 782	113 000	50 000	61 639
Renteinntekter og utbytte				
Renteutgifter og låneomkostninger	229	0	0	587
Utlån, kjøp av aksjer og andeler o.l.	0	0	0	0
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>178 554</b>	<b>113 000</b>	<b>50 000</b>	<b>61 052</b>
	121 335	0	0	122 297
Avskrivninger	3			
Motpost avskrivninger	3	-121 335	0	-122 297
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>1 122 181</b>	<b>0</b>	<b>-84 000</b>	<b>4 324</b>
<b>Interne finanstransaksjoner:</b>				
	147 743	100 000	84 000	221 170
Bruk av bundne fond	4			
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>147 743</b>	<b>100 000</b>	<b>84 000</b>	<b>221 170</b>
Avsatt til dekning for tidligere år (merforbruk)	0	0	0	17 777
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	39 000
Avsatt til bundne fond	4	0	0	168 718
Overført til investeringsregnskapet		100 000		
<b>Sum avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>225 495</b>
<b>REGSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)</b>	<b>1 269 924</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REGSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Investeringsregnskap

## Åsane Sokn

Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
<b>Investeringer:</b>				
Investeringer i anleggsmidler	165 692	245 000	1 950 000	0
Utlån, kjøp av aksjer og andeler o.l.	5 201	0	0	4 849
Avsetninger	4 849	4 849	0	79 698
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>175 742</b>	<b>249 849</b>	<b>1 950 000</b>	<b>84 547</b>
<b>Finansiert slik:</b>				
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	0	0	0	0
Refusjoner	27 254	0	0	0
Tilskudd til investeringer	120 000	120 000	150 000	0
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>147 254</b>	<b>120 000</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>
Overført fra driftsregnskapet		100 000		
Bruk av avsetninger	28 488	29 849	1 800 000	79 698
<b>Sum finansiering</b>	<b>175 742</b>	<b>249 849</b>	<b>1 950 000</b>	<b>79 698</b>
<b>Udekket/Udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 849</b>

# Balanse

## Åsane Sokn

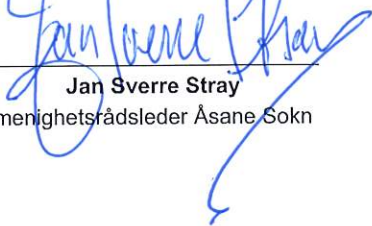
	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>EIENDELER:</b>			
<b>Anleggsmidler:</b>			
Utstyr, maskiner og transportmidler	3	646 219	601 861
Aksjer og andeler		33 666	28 465
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>679 885</b>	<b>630 326</b>
<b>Omløpsmidler:</b>			
Kortsiktig fordringer		447 350	349 944
Kasse, bankinnskudd		7 683 040	6 482 695
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 130 390</b>	<b>6 832 639</b>
<b>SUM EIENDELER:</b>		<b>8 810 275</b>	<b>7 462 965</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD:</b>			
<b>Egenkapital:</b>			
Disposisjonsfond	4	5 842 831	5 871 319
Bundne driftsfond	4	226 467	374 210
Regnskapsmessig mindreforbruk		1 269 924	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	-4 849
Kapitalkonto	5	679 885	630 326
<b>Sum egenkapital</b>		<b>8 019 106</b>	<b>6 871 006</b>
<b>Kortsiktig gjeld:</b>			
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld	6	791 169	591 960
<b>Sum gjeld</b>		<b>791 169</b>	<b>591 960</b>
<b>SUM GJELD OG EKENKAPITAL:</b>		<b>8 810 275</b>	<b>7 462 966</b>

Åsane sokn, 15.02.2023

Ny dato: 18.04.23

  
Kjerstin Wiken  
administrasjonsleder Åsane Sokn

Ny dato: 18.04.23

  
Jan Sverre Stray  
menighetsrådsleder Åsane Sokn

## Åsane Sokn - Noter 2022

### 1 Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

---

Menighetens regnskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsatt av BDF 8. desember 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. 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 Pensjonsforpliktelser

---

Åsane menighet har avtale om pensjonsforsikring med KLP.  
Arbeidsgiverens andel av pensjonskostnadene er utgiftsført i regnskapet med kr 159 768  
Egenkapital i KLP er balanseført med kr 33 666.

### 3 Utstyr

---

Konto	IB 2022	Tilgang	Avgang	Avskrivning	UB 2022
Prosjektor og lerret, avskrives over 10år	47 971			47 970	1
Lydprosjekt, avskrives over 10 år	83 150			16 616	66 534
Kirketekstiler, avskrives over 10 år	50 000			10 000	40 000
Kjøkken Torgstuen, avskrives over 10 år	420 740			46 749	373 991
Lekeplass, avskrives over 10 år		33 219			33 219
Julegate og julestall, avskrives over 10 år		132 474			132 474
	<b>601 861</b>	<b>165 693</b>		<b>121 335</b>	<b>646 219</b>

#### 4 Avsetninger og bruk av avsetninger

Fond	Saldo pr 01.01.	Bruk av avsetninger	Avsetninger	Saldo pr 31.12.
Bundet driftsfond trosopplæring*	301 564	161 055	0	140 509
Pianofond	8 439			8 439
Diakonalt arbeid for insatte i Bergen fengsel	64 208			64 208
Bundet driftsfond Barne- og ungdomsarbeid	0		13 312	13 312
Disposisjonsfond**	1 862 309	132 092		1 730 217
Til disposisjon for Menighetskomiteen på Haukås	154 914		33 843	188 757
Til disposisjon for Klubb+	128 994	23 256		105 738
Til disp. for Teknisk gruppe	32 704	0	23 944	56 648
Til disposisjon for Åpen barnehage	3 107 639	23 639	11 747	3 095 747
Til disposisjon for Felles men.blad**	143 208	0	9 439	152 647
Til disposisjon for avd 7200 Sing It	91 809	0	31 316	123 125
Til disposisjon for Honnørklubben**	131 414	20 613	0	110 801
Til disposisjon for KRIK	17 615			17 615
Til disposisjon for Trosopplæring	49 282			49 282
Til disposisjon for avd 7300 Primavista**	65 285		56 034	121 319
Til disposisjon for avd 7400 Cantus Sororum	86 147		4 789	90 936
	<b>6 270 009</b>	<b>360 655</b>	<b>184 424</b>	<b>6 069 300</b>
Bruk av fond		176 231		
Flytting mellom fond, ref. fastsettelsesvedtak 2021		184 424	184 424	

\*\*IB fond er oppdatert etter en feil gjort i notene i 2021

#### 5 Kapitalkonto

	Debet	Kredit
Inngående balanse pr 01.01.		630 326
Aktivering anleggsmiddel		165 693
Egenkapitaltilskudd, fellesordningen 2022		5 201
Årlig avskrivning av anleggsmidler	121 335	
<b>Utgående balanse pr 31.12</b>		<b>679 885</b>

#### 6 Annen kortsiktig gjeld

	2022
Leverandørgjeld	515 087
Forskudd lønn	450
Forskuddstrekk	51 433
Trekk OU fond	588
Kortsiktig gjeld til BKF, kirketjener/vakt	0
Merverdiavgift, oppgjørskonto	1 370
Arbeidsgiveravgift	44 693
Arbeidsgiveravgift ferielønn opptj. år	20 636
Påløpte feriepenger	146 354
Påløpte kostnader	10 558
<b>Utgående balanse pr 31.12</b>	<b>791 170</b>

#### 7 Spesielle forhold

Menigheten fikk i slutten av desember et tilskudd til Stjernen barnehage på kr 611 000. Dette var et korrigeret vedtak om tilskudd fra Bergen kommune vedr. barnetall i månedene juni og juli, for årene 2016 - 2021.