

ÅRSREGNSKAP
2019
FANA
MENIGHET

Bergen 03. juni 2020

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
INNTEKTER					
3610	Deltakerbetaling	0	0	-35 000	-782
3611	Kontingenter og medlemsavgifter	0	0	-10 000	-348
3612	Konfirmantbetaling	-182 400	-270 000	-270 000	-241 520
3622	Salg av materiell (avg.fri)	-1 389	-2 500	-2 500	-2 548
3623	Annonseinntekter (avg.fri)	-35 525	-35 000	-32 000	-31 925
3628	Billettinntekter (avg.fri)	-2 400	-8 000	-35 000	-6 716
3629	Morarenter og purregebyr (inntekter) (avg.fri)	-1 050	0	0	-1 610
3631	Utleie av kirke	0	-37 000	-37 000	-36 863
3633	Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	-278 650	-260 000	-280 000	-302 175
	Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-501 414	-612 500	-701 500	-624 486
3729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-68 862	-70 500	-23 000	-106 974
3740	Refusjon fra fellesråd	-2 968	-23 000	-23 000	-28 677
3770	Refusjon fra andre	-76 418	-37 000	0	-128 206
	Sum refusjoner/overføringer	-148 247	-130 500	-46 000	-263 858
3800	Tilskudd fra staten/statlige institusjoner	0	0	0	-5 000
3801	Statstilskudd	0	-15 000	-15 000	0
3802	Tilskudd fra bispedømme	-20 000	-20 000	0	0
	Sum statlige tilskudd	-20 000	-35 000	-15 000	-5 000
3830	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	0	-10 000	-30 000	-15 000
3831	Driftstilskudd fra kommunen	0	-5 000	-5 000	0
	Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	0	-15 000	-35 000	-15 000
3841	Driftstilskudd fra fellesrådet	-90 600	-90 600	-90 600	-87 460
3842	Øremerkede tilskudd fra fellesrådet	-203 504	-114 000	-35 000	-98 400
3859	Tilskudd fra egne avdelinger	0	0	0	-220 486
3861	Offer til egen virksomhet	-152 245	-124 000	-234 500	-244 192
3862	Innsamlede midler til egen virksomhet	0	0	0	-1 266
3866	Offer til andre	-232 586	-230 000	-230 000	-285 805
3867	Innsamlede midler til andre	-24 489	-25 000	0	-33 621
	Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-703 424	-583 600	-590 100	-971 230
3871	Tilskudd fra andre	0	0	0	-8 471
3872	Mottatte gaver, herunder arv	-8 527	-8 500	-4 000	-16 266
3873	Givertjenesten	-45 300	-51 000	-126 800	-22 100
3874	Bladpenger (gjelder menighetsblad o.l)	-53 300	-45 000	-113 000	-113 181
3879	Andre inntekter	-18 371	-20 000	0	-19 224
	Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-125 499	-124 500	-243 800	-179 241
	SUM DRIFTSINNTEKTER	-1 498 584	-1 501 100	-1 631 400	-2 058 815
UTGIFTER					
3055	Honorar uten aga	51 250	135 000	145 500	38 000
	Sum lønn og sosiale utgifter	51 250	135 000	145 500	38 000
3100	Kontormateriell	1 627	13 000	13 000	16 572
3101	Papir og konvolutter	6 696	3 800	3 800	4 071
3102	Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	2 700	3 500	3 500	4 155
3103	Datarekvizita	0	0	0	54
3110	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/Utstyr/Tjenester	28 491	31 000	50 000	20 550
3111	Utgifter til gudstjeneste	13 616	26 000	26 000	48 892
3114	Dåpsrekvizita	0	4 000	4 000	4 216

Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2019 -	01.01.2019 -	01.01.2019 -	01.01.2018 -
		31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
3115	Bibler	36 843	36 000	35 000	34 898
3116	Undervisningsbøker	19 634	26 000	1 000	5 473
3119	Diverse arrangementsutgifter	2 209	44 000	48 000	34 534
3120	Annet forbruksmaterieil	6 994	3 200	3 200	0
3121	Leker og materieil	179	0	0	0
3122	Matvarer og kioskutgifter	0	3 500	3 500	2 434
3124	Servering (herunder kirkekaffe)	37 784	37 500	39 000	32 112
3125	Velferdsformål	0	2 500	2 500	7 616
3126	Gaver	5 654	10 000	5 000	3 597
3127	Innkjøp av planter og blomster	18 303	10 000	10 000	12 811
3128	Rengjøringsmidler	86	500	500	176
3131	Porto	21 638	22 000	31 600	34 087
3132	Distribusjon	69 022	75 000	75 000	73 385
3134	Datakommunikasjon	0	500	500	0
3135	Bankomkostninger	7 043	3 500	3 500	3 910
3136	Gebyrer og morarenter	10 771	4 200	4 200	4 702
3140	Annonser, reklame, informasjon og representasjon	13 282	5 000	5 000	3 250
3141	Kunngjøringer	0	0	0	12 206
3144	Trykking	80 011	102 000	98 000	95 564
3145	Foto o.l.	3 048	3 000	0	2 895
3151	Kurs og utdanning	7 950	4 500	10 000	11 560
3152	Møter og seminarer	0	2 000	6 000	5 900
3153	Undervisning, herunder undervisningsutstyr	12 750	13 000	0	2 942
3160	Utgifter/godtgj.reiser/diett, bil mv,oppgavepl.ikke trekkpl.	386	0	0	0
3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)	0	15 000	15 000	0
3173	Diverse tur- og leirutgifter	2 050	3 000	22 000	236 970
3174	Diverse transportutgifter	180	0	0	4 879
3181	Strøm	22 090	17 000	17 000	18 323
3185	Forsikringer	570	600	600	560
3190	Leie av lokaler og grunn	0	0	0	4 000
3197	Kontingenter og medlemsavgifter	0	1 900	1 900	2 400
3199	Datalisenser	19 925	22 000	22 000	22 438
3200	Inventar og utstyr	43 399	25 000	28 000	144 626
3201	Kontormøbler og andre møbler	0	0	3 000	0
3203	Noter og salmebøker	7 734	5 500	5 500	1 748
3205	Instrumenter/Orgel	0	0	25 000	78 801
3206	Teknisk utstyr (lyd/lys)	2 170	0	0	0
3220	Leie, leasing, kjøp av maskiner, traktor/gravemask.o.l.	1 863	1 800	1 800	1 808
3230	Vedlikehold og byggjenester, nybygg	22 167	20 000	0	0
3241	Service og reparasjoner inventar og utstyr	5 504	0	0	0
3242	Service og reparasjoner teknisk utstyr	0	0	0	21 248
3243	Service og reparasjoner orgel, instrumenter og befuktere	5 889	8 000	10 500	11 927
3260	Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester	0	4 700	4 700	4 730
3261	Leie renhold (rengjøringsbyrå)	0	0	0	1 419
3262	Vask og rens av tekstiler	4 500	8 000	8 000	8 100
3264	Søppel og gjenvinning	0	0	0	2 452
3266	Vakthold og utrykning	1 562	0	0	3 125
3272	Kjøp av diverse tjenester (honorar)	79 100	86 500	110 000	112 432
3275	Revisjonstjenester	0	0	0	2 120
3290	Andre driftsutgifter	4 160	15 000	18 000	6 641
	Sum kjøp av varer og tjenester	629 580	723 200	774 800	1 173 311
3301	Refusjon til staten	0	15 000	15 000	0
3335	Skatteutgift	54 503	0	0	33 028
3340	Refusjon til fellelsråd	50 530	98 000	98 000	96 788
3350	Refusjon til menighetsråd	0	0	0	1 374
3370	Refusjon til andre	231 605	218 000	400 000	349 407

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
	Sum refusjoner/overføringer	336 638	331 000	513 000	480 597
3429	Moms generell kompensasjonsordning	68 862	109 500	23 000	106 974
3459	Tilskudd til egne avdelinger	0	0	71 000	220 486
3466	Overføring av offer til andre	232 586	210 000	230 000	285 805
3467	Overføring av innsamlede midler	24 489	30 000	5 000	33 621
3470	Tilskudd/gaver til andre	2 000	0	0	20 053
3471	Tap på fordringer	63 910	6 000	6 000	20 415
	Sum tilskudd og gaver	391 848	355 500	335 000	687 354
	SUM DRIFTSUTGIFTER	1 409 315	1 544 700	1 768 300	2 379 262
	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-89 269	43 600	136 900	320 447
	Renteinntekter og utbytte				
3901	Renteinntekter, bank	-15 515	-11 000	-11 000	-11 502
	Netto finansinntekter/-utgifter	-15 515	-11 000	-11 000	-11 502
	Avskrivninger				
3590	Avskrivninger	133 435	0	0	183 676
	Motpost avskrivninger				
3990	Motpost avskrivninger	-133 435	-16 000	0	-183 676
	NETTO DRIFTSRESULTAT	-104 785	16 600	125 900	308 946
	Interne finansieringstransaksjoner:				
	Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)				
3930	Bruk av overskudd	0	0	0	-259 412
	Bruk av disposisjonsfond				
3941	Bruk av disposisjonsfond	0	-279 400	0	-247 456
	Sum bruk av avsetninger	0	-279 400	0	-506 868
	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)				
3530	Dekning av underskudd	0	0	0	196 522
	Avsatt til disposisjonsfond				
3541	Avsetninger til disposisjonsfond	0	228 700	66 000	1 401
	Avsatt til bundne fond				
3551	Avsetning til bundne driftsfond	27 364	0	0	0
	Sum avsetninger	27 364	228 700	66 000	197 923
	REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	-77 421	-18 100	191 900	0

Note 1: Avsetninger

Spesifikasjon over fond, avsetning til og bruk av fond 2019

Konto	Type fond	IB	Årets avsetninger	Årets bruk av avsetninger	UB
5.56-5.58	Disposisjonsfond	957 005			957 005
5.51-5.52	Bundne driftsfond		27 364		27 364
5.53-5.54	Ubundne investeringsfond				0
5.55-5.55	Bundne investeringsfond				0
	SUM:	957 005	27 364	0	984 368

Note 2: Transaksjoner ført mot kapitalkonto

Dato	Beløp	Tekst
01.01.2019	486 931	IB
I løpet av året	-133 435	Avskrivning
31.12.2019	353 496	UB

Note 3: Pensjonsforpliktelser

Fana menighet har ingen ansatte med stillingstørrelse som tilfredstiller kravet til pensjonsordning.

Note 4 Konto 5240001 Instrumenter Ytrebygda

Avskrives over 10 år fra 2014		
Linjær avskrivning	14 408	pr. år
Anskaffelseverdi	144 080	
Tidligere års avskrivning	72 040	
Årets avskrivning	14 408	
Balanseført verdi 31.12.19	<u>57 632</u>	

Note 5 Konto 5240030 Utsmykking

Avskrives over 10 år fra 2012		
Linjær avskrivning	99 761	pr. år
Linjær avskrivning	19 266	pr. år
Anskaffelsesverdi	997 616	
Tilført i 2015	192 665	
Tidligere års avskrivning	775 391	
Årets avskrivning	119 027	
Balanseført verdi 31.12.19	<u>295 863</u>	

Note 7 Investeringsregnskap

Det er ikke foretatt investeringer i regnskapsåret eller i fjoråret, og det foreligger derfor ikke investeringsregnskap for regnskapsåret.

Fana, 11.06.20

R. A. Skalsøy

Kari Skalsøy

Årsregnskap balanse detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utstyr, maskiner og transportmidler			
5240001	Instrumenter Ytrebygda	57 632	72 040
5240030	Utsmykking	295 864	414 891
	Sum Utstyr, maskiner og transportmidler	353 496	486 931
	Sum Anleggsmidler	353 496	486 931
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
5131410	MVA - kompensasjonskrav	70 608	106 974
5146701	Kortsiktig fordring på BKF	19 968	28 248
5147001	Kortsiktige fordringer til private a/s og a/l	26 171	28 967
5147501	Kortsiktig fordring på andre private	148 520	33 720
5147502	Avsetning for tap	-50 000	0
5147504	Kortsiktig fordring givertjeneste	800	1 300
	Sum Kortsiktige fordringer	216 066	199 209
Kasse, bankinnskudd			
5100000	Kontanter (ved årsskiftet)	38 351	59 504
5101701	DNB givertj. bladpenger (Profundo) 0532.11.68541	382 793	324 047
5102009	Bank 1503.26.62614	0	16 991
5102010	Bank, 1644.21.60019	617 347	344 516
5102019	Bank Fana Prosti 3411.23.55814	17 973	28 704
5102051	Bank, høyrente 3411.22.13955 AVSLUTTET	0	229 841
5102053	Bank 3411.33.28136 AVSLUTTET	0	72
5109802	Bank, skattetrekk 1503.26.62614	1 339	0
	Sum Kasse, bankinnskudd	1 057 803	1 003 675
	Sum Omløpsmidler	1 273 869	1 202 885
	SUM EIENDELER	1 627 365	1 689 815
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Kapitalkonto			
5599001	Kapitalkonto	-353 496	-486 931
	Sum Kapitalkonto	-353 496	-486 931
Regnskapsmessig mindreforbruk			
5595001	Overskudd, menighetsråd	-77 421	0
	Sum Regnskapsmessig mindreforbruk	-77 421	0
Disposisjonsfond			
5560001	Egenkapital, menighetsrådet	-3 635	6 236
5560004	Egenkapital, konfirmantkonto	-223 616	-197 499
5560011	Egenkapital Diakonaten	-500 319	-483 614
5560014	Egenkapital Fana Prosti	-36 491	-44 021
5560015	Egenkapital Ungdomsarbeid	-3 348	-10 000

Konto	Navn	Regnskap	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
5560017	Egenkapital trosopplæring	42 403	-1 419
5560018	Egenkapital Ytrebygda nærkirke	-12 158	-6 847
5560022	Disposisjonsfond Ytrebygda menighet	-209 938	-209 938
5560023	Piano i Fana kirke	98	98
5560024	Disposisjonsfond Fanatalentene	-10 000	-10 000
	Sum Disposisjonsfond	-957 005	-957 005
	Bundne driftsfond		
5510001	Bundet fond Trosopplæring	-27 364	0
	Sum Bundne driftsfond	-27 364	0
	Sum Egenkapital	-1 415 285	-1 443 935
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
	Annen kortsiktig gjeld		
5346702	Kirketjener/vakt BKF	-5 200	-1 200
5347001	Kortsiktig gjeld til private a/s og a/l	-65 796	-111 049
5347500	Kortsiktig gjeld til diverse private	-906	-10 877
5347501	Offer ikke overført	-38 047	-55 882
5347502	Y-klubben til Solgården	-58 111	-33 621
5351403	Skyldig forskuddstrekk	-1 250	-222
5351409	Skyldig skatt	-42 771	-33 028
	Sum Annen kortsiktig gjeld	-212 080	-245 880
	Sum Kortsiktig gjeld	-212 080	-245 880
	Sum Gjeld	-212 080	-245 880
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-1 627 365	-1 689 815

Fana, 11.06.20

R. Adkrokan

Karin Skolsøy