

ÅRSREGNSKAP 2021

Strømsø menighetsråd

Godkjent 17.3.22. Jørgen Mikk

DRIFTSREGNSKAP 2021

STRØMSØ

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 2A)	Regnsk 2021	Reg. budsjett	Oppr. Budsjett	Avvik reg. budsjett	Regnsk 2020	Note
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	195 408	522 000	522 000	-326 592	344 452	10
Refusjoner/overføringer (700-789)	58 709	67 400	67 400	-8 691	87 113	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	25 000	0	0	25 000	130 000	10
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	40 886	30 500	30 500	10 386	51 146	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	208 266	199 550	199 550	8 716	142 844	
Sum driftsinntekter	528 268	819 450	819 450	-291 182	755 555	
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	453 284	459 050	459 050	5 766	498 914	
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	348 815	382 900	382 900	34 085	360 767	10
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	5 931	10 000	10 000	4 069	32 119	
Sum driftsutgifter	808 030	851 950	851 950	43 920	891 800	
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-279 762	-32 500	-32 500	-247 262	-136 245	
Renteinntekter og utbytte (900-909)	3 601	3 000	3 000	601	14 414	
Netto finansinntekter/-utgifter	3 601	3 000	3 000	601	14 414	
Avskrivinger (590)	27 000	0	0	27 000	27 000	8,9
Motpost avskrivinger (990)	-27 000	0	0	-27 000	-27 000	8,9
NETTO DRIFTSRESULTAT	-276 161	-29 500	-29 500	-246 661	-121 831	7
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	79 992	79 993	79 993	-1	51 011	7
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	109 492	109 492	109 492	0	98 011	6
Bruk av bundne fond (950-959)	60 000	0	0	60 000	0	6,10
Sum bruk av avsetninger	249 484	189 485	189 485	59 999	149 022	
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	0	79 992	79 992	79 992	27 191	7
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	0	79 993	79 993	79 993	0	7
Avsatt til bundne fond (550-559)	0	0	0	0	0	
Sum avsetninger	0	159 985	159 985	159 985	27 191	
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk (580/980))	-26 677	0	0	-26 677	0	7

BALANSE 2021

STRØMSØ

Konto	2021	2020	Diff	Note
<u>Anleggsmidler</u>				
52401 - Inventar Strømsø m.hus	0	10 000	-10 000	8,9
52701 - Strømsø m.hus, Knoffsgate 2	499 693	516 693	-17 000	8,9
SUM ANLEGGSMIDLER	499 693	526 693	-27 000	
<u>Omløpsmidler</u>				
51020 - Bankinnskudd innland	1 039 560	1 407 919	-368 359	
51021 - Bankinnskudd innland Strømsø menighetshus	760 962	758 204	2 758	
51022 - Bankinnskudd innland Strømsø Velferden	1 585 660	1 475 032	110 628	
51300 - Kundefordringer (reskontro)	19 050	1 650	17 400	2
51310 - Forskuddsbetalte kostnader	7 341	225	7 116	3
51315 - Kortsiktige fordringer interim	0	49 995	-49 995	
51351 - Inngående MVA kompensasjon	58 709	67 113	-8 404	
51365 - Kortsiktige fordringer mot private	0	10 000	-10 000	
SUM OMLØPSMIDLER	3 471 282	3 770 139	-298 857	
SUM EIENDELER	3 970 975	4 296 832	-325 857	
<u>Egenkapital</u>				
Bundne fond				
55101 - BDF arv Larsen	-1 462 275	-1 462 275	0	
55102 - BDF Lyche	0	-60 000	60 000	6,10
55103 - BDF Strømsø m.hus Larsen legat	-500 000	-500 000	0	
Ubundne fond				
55600 - Disposisjonsfond	-122 880	-152 055	29 175	6
55601 - Fond kirkemusikk disposisjonsfond	-135 879	-135 879	0	
55602 - Fond diakoni disposisjonsfond	-316 971	-334 471	17 500	6
55603 - Fond undervisning/konf.arbeid disposisjonsfond	-155 423	-155 423	0	
55604 - Velferden disposisjonsfond	-578 110	-578 110	0	
55605 - Strømsø m.hus disposisjonsfond	-290 699	-353 516	62 817	6
55900 - Regnskapsmessig merforbruk	130 489	23 820	106 669	7
55990 - Kapitalkonto	-499 693	-526 693	27 000	8,9
SUM EGENKAPITAL	-3 931 442	-4 234 603	303 161	
<u>Gjeld</u>				
53200 - Leverandørgjeld (reskontro)	-17 567	-57 276	39 709	4
53210 - Kortsiktig gjeld interim	-2 500	0	0	
53641 - Strømsø m.hus dep. nøkler	-1 500	-1 500	0	
53930 - Påløpte kostnader	-17 966	-3 453	-14 513	5
SUM KORTSIKTIG GJELD	-39 533	-62 229	22 696	
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-3 970 975	-4 296 832	325 857	

Dato: _____

Sign menighetsrådsleder: _____

Noter til årsregnskap 2021 - Strømsø

1. Regnskapet er avlagt i samsvar med økonomiforskrifter for kirkelige fellesråd og menighetsråd med tilhørende rundskriv og forskrifter, fastsatt av Barne- og familiedepartementet
2. **51300 - Kundefordringer (reskontro)**
Utestående inntekter fakturert 2021 med forfallsdato i 2022 kr 19 050
3. **51310 - Forskuddbetalte fordringer/kostnader**
Betalte fakturaer 2021 som gjelder 2022 (forsikring, avisabonnement, serviceavtale) kr 7 341
4. **53200 - Leverandørgjeld (reskontro)**
Fakturaer bokført 2021 med forfallsdato i 2022 kr 17 567
5. **53930 - Påløpne kostnader**
Fakturaer 2022 som gjelder regnskap 2021 (strøm) kr 17 966

6. Fondsendringer

Konto/Kontoens navn	2021	2020	Endring
Ubundne fond:			
55600 - Disposisjonsfond	-122 880	-152 055	29 175
55602 - Fond diakoni disposisjonsfond	-316 971	-334 471	17 500
55605 - Strømsø m.hus disposisjonsfond	-290 699	-353 516	62 817
Sum ubundne fond:	-730 550	-840 042	109 492
Bundne fond:			
55102 - BDF Lyche	0	-60 000	60 000
Sum bundne fond:	0	-60 000	60 000
Sum bevegelse fond balanse:	-730 550	-900 042	169 491
 Bruk av bundne fond (950-959)			 60 000
Bruk av disposisjonsfond (940-949)			109 492
Sum bruk/avsetning fond driftsregnskap		Sum	169 492

7. Regnskapsmessig resultat drift/investering

Driftsregnskapet viser ett negativt netto driftsresultat: -kr 276 161
og et regnskapsmessig merforbruk etter strykninger på: -kr 26 677

På grunn av strykningsbestemmelsene i forskriftens § 17 er det redusert i avsetting til disposisjonsfond (540-549) i forhold til budsjett med kr 79 993 og med redusert avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530) med kr 79 993
Regnskapsmessig merforbruk etter strykninger er - kr 26 677

8. 55990 - Kapitalkonto

	2021	2020
IB	526 693	553 693
Avskrivninger	-27 000	-27 000
UB 31.12.	499 693	526 693

9. Avskrivninger

Avskrivninger er foretatt som følger:

Anleggsmiddel - konto	Opprinn. verdi	IB 2021	Avskrivning	UB 31.12.2021	Ferdig avskrevet
52401 - Inventar 10 år	100 000	10 000 -	10 000	0	2021
52701 - Strømsø men.hus					
Knoffsgt 2 (avskrives lineært over 40 år)	680 000	516 693 -	17 000	499 693	2051

10. Kommentarer avvik budsjett driftsregnskap

- *Menighetsrådet har ikke vedtatt regulert budsjett.*
- *Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659), avvik kr 326 592,-*
Reduserte leie- og billettinntekter på grunn av koronasituasjonen
- *Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839), avvik kr 25 000,-*
Ikke budsjettert tilskudd "Fugleflokk" og tilskudd pga Covid 19
- *Refusjoner/overføringer (300-389;429), avvik kr 34 085,-*
Redusert variabel lønn (aktivitet) på grunn av koronasituasjonen
- *Bruk av bundne fond (950-959), avvik kr. 60 000,-*
Gaver fra Lyches fond til datautsyr, lydanlegg og jubileum som er brukt tidligere år i henhold til tildeling, men ikke bokført som bruk av bundne fond. Bokført nå som brukt i regnskap 2021.

11. Revisjon

Regnskapet blir revidert av Viken kommunerevisjon IKS

12. Møtegodtgjøring og lønn daglig leder

Rådet har ikke hatt møtegodtgjøring for møter eller hatt lønnsutgifter til daglig leder.

AVDELINGSREGNSKAP

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32000 - Menighetsråd						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	35		2 000	-1 965	-98	14 524
Refusjoner/overføringer (700-789)	23 285		16 000	7 285	46	15 842
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	25 000			25 000		
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)	10 386			10 386		40 886
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	105 818		69 550	36 268	52	117 467
Sum driftsinntekter	164 523		87 550	76 973	88	188 719
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	177 922		74 550	-103 372	-139	161 550
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	23 285		16 000	-7 285	-46	35 842
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	5 931		10 000	4 069	41	31 119
Sum driftsutgifter	207 138		100 550	-106 588	-106	228 511
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-42 614		-13 000	-29 614	228	-39 791
Renteinntekter og utbytte (900-909)	1 275		1 000	275	28	6 159
Netto finansinntekter/-utgifter	1 275		1 000	275	28	6 159
NETTO DRIFTSRESULTAT	-41 339		-12 000	-29 339	244	-33 632
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	29 175		29 175	0		16 457
Bruk av bundne fond (950-959)	60 000			60 000		
Sum bruk av avsetninger	-89 175		-29 175	60 000	206	-16 457
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)			17 175	17 175	100	
Sum avsetninger			17 175	17 175	100	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	47 836			47 836		-17 175

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32001 - Velferden Strømse						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	9 060		20 000	-10 940	-55	12 942
Refusjoner/overføringer (700-789)	2 279		1 400	879	63	1 362
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)						130 000
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	100 000		130 000	-30 000	-23	
Sum driftsinntekter	111 339		151 400	-40 061	-26	144 304
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	42 788		45 000	2 212	5	40 262
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	86 272		111 400	25 128	23	83 655
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)						
Sum driftsutgifter	129 061		156 400	27 339	17	123 918
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-17 722		-5 000	-12 722	254	20 386
Renteinntekter og utbytte (900-909)	1 568		5 000	-3 432	-69	5 395
Netto finansinntekter/-utgifter	1 568		5 000	-3 432	-69	5 395
NETTO DRIFTSRESULTAT	-16 154			-16 154		25 781
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	25 781		25 781	0		21 184
Sum bruk av avsetninger	-25 781		-25 781	0		-21 184
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						21 184
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)			25 781	25 781	100	
Sum avsetninger			25 781	25 781	100	21 184
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	9 626			9 626		25 781

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32002 - 7,7 Ungdomsaktiviteter Sørsida						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)						16 094
Refusjoner/overføringer (700-789)	562		500	62	12	152
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)						
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)						24 176
Sum driftsinntekter	562		500	62	12	40 422
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	2 248			-2 248		26 531
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	562		500	-62	-12	152
Sum driftsutgifter	2 810		500	-2 310	-462	26 683
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 248			-2 248		13 739
NETTO DRIFTSRESULTAT	-2 248			-2 248		13 739
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	12 906		12 906	0		5 174
Sum bruk av avsetninger	-12 906		-12 906	0		-5 174
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						6 007
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)			12 906	12 906	100	
Sum avsetninger			12 906	12 906	100	6 007
REGNSKAPSMESSIG	10 658			10 658		12 906
MER-/MINDREFORBRUK						

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32003 - Menighetspleie						
Kjøp av varer og tjenester (100-299)			9 500	9 500	100	
Sum driftsutgifter			9 500	9 500	100	
BRUTTO DRIFTSRESULTAT			-9 500	9 500	100	
NETTO DRIFTSRESULTAT			-9 500	9 500	100	
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	17 000		17 000			7 500
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	9 500		9 500			9 500
Sum bruk av avsetninger	-26 500		-26 500			-17 000
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)			17 000	17 000	100	
Sum avsetninger			17 000	17 000	100	
REGNSKAPSMESSIG	26 500			26 500		17 000
MER-/MINDREFORBRUK						

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32004 - Menighetshus						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	180 904		500 000	-319 097	-64	287 925
Refusjoner/overføringer (700-789)	32 361		46 000	-13 639	-30	45 491
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	1 182			1 182		491
Sum driftsinntekter	214 446		546 000	-331 554	-61	333 907
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	186 814		297 000	110 186	37	211 457
Refusjoner/overføringer (300-389-429)	238 023		246 000	7 977	3	236 850
Sum driftsutgifter	424 838		543 000	118 162	22	448 308
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-210 391		3 000	-213 391	*	-114 401
Renteinntekter og utbytte (900-909)	758		-3 000	3 758	125	2 860
Netto finansinntekter/-utgifter	758		-3 000	3 758	125	2 860
Avskrivninger (590)	27 000			-27 000		27 000
Motpost avskrivninger (990)	-27 000			27 000		-27 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-209 633			-209 633		-111 541
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	62 817		62 817	0		48 724
Sum bruk av avsetninger	-62 817		-62 817	0		-48 724
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)			62 817	62 817	100	
Sum avsetninger			62 817	62 817	100	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-146 817			-146 817		-62 817

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32005 - Musikk						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	5 410			5 410		
Refusjoner/overføringer (700-789)	26		2 000	-1 974	-99	12 080
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)	30 500		30 500			
Sum driftsinntekter	35 936		32 500	3 436	11	12 080
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	40 608		23 000	-17 608	-77	18 456
Refusjoner/overføringer (300-389-429)	26		7 500	7 474	100	2 080
Tilskudd og gaver (400-479, ekskl. 429)						1 000
Sum driftsutgifter	40 634		30 500	-10 134	-33	21 535
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-4 699		2 000	-6 699	335	-9 456
NETTO DRIFTSRESULTAT	-4 699		2 000	-6 699	335	-9 456
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	4 211		4 211	0	0	
Bruk av disposisjonsfond (940-949)						13 667
Sum bruk av avsetninger	-4 211		-4 211	0	0	-13 667
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)			4 211	4 211	100	
Sum avsetninger			4 211	4 211	100	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-487		2 000	-2 487	124	4 211

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32007 - Diakoni						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)						4 431
Refusjoner/overføringer (700-789)	196		1 500	-1 304	-87	1 560
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	676			676		
Sum driftsinntekter	872		1 500	-628	-42	5 992
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	2 898		10 000	7 102	71	9 366
Refusjoner/overføringer (300-389;429)	196		1 500	1 304	87	1 560
Tilskudd og gaver (400-479;ekskl.429)						
Sum driftsutgifter	3 094		11 500	8 406	73	10 926
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 222		-10 000	7 778	78	-4 935
NETTO DRIFTSRESULTAT	-2 222		-10 000	7 778	78	-4 935
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	19 719		19 719	0		17 153
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	8 000		8 000			7 500
Sum bruk av avsetninger	-27 719		-27 719	0		-24 653
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)			19 719	19 719	100	
Sum avsetninger			19 719	19 719	100	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	25 496		-2 000	27 496	*	19 719

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 32008 - Undervisning/konfirmant						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)						8 535
Refusjoner/overføringer (700-789)						10 627
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd (840-859)						10 260
Andre tilskudd, gaver, innsamlende midler (860-879)	590			590		710
Sum driftsinntekter	590			590		30 132
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	5			-5		31 292
Refusjoner/overføringer (300-389;429)	450			-450		627
Tilskudd og gaver (400-479;ekskl.429)						
Sum driftsutgifter	455			-455		31 919
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	135			135		-1 787
NETTO DRIFTSRESULTAT	135			135		-1 787
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	376		376	0	0	
Bruk av disposisjonsfond (940-949)						2 163
Sum bruk av avsetninger	-376		-376	0	0	-2 163
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)			376	376	100	
Sum avsetninger			376	376	100	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	511			511		376

