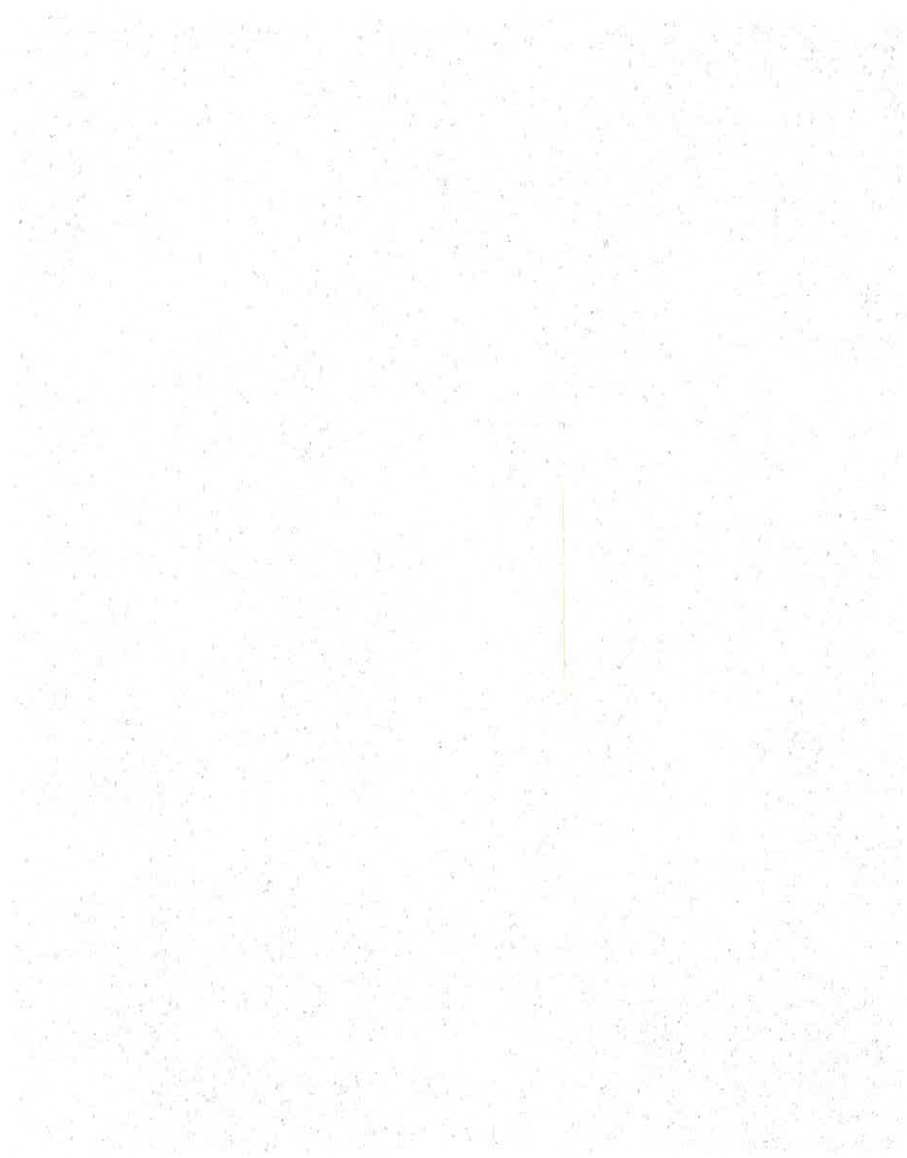


# Kongsberg og Jondalen menighetsråd

med Glogerakademiet og Jondalen kirkekomite



**Årsregnskap 2017**





# Årsregnskap 2017

## **Innholdsfortegnelse:**

### **Økonomiske oversikter/regnskapsskjema-drift:**

Driftsregnskap hele virksomheten.....	side 5
Driftsregnskap avdeling 17200.....	side 6
Driftsregnskap avdeling 17250.....	side 7
Driftsregnskap avdeling 17100.....	side 8

### **Hovedbok bevegelse drift og investering:**

Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17200 pr. kontoart.....	side 9
Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17250 pr. kontoart.....	side 10
Spesifikasjon av driftsregnskap pr. avdeling 17100 pr. kontoart.....	side 11

### **Oversikt balanse:**

Balansekonto samlet.....	side 12
--------------------------	---------

<b><u>Organisasjon og regnskapsprinsipper.....</u></b>	<b>side 13</b>
--	----------------

### **Noteopplysninger:**

Note 1) Pensjonsmidler og lønn.....	side 14
Note 2) Aksjer og andeler anleggsmidler.....	side 14
Note 3) Bruk og avsetning til fond.....	side 14
Note 4) Kapitalkontoen.....	side 15
Note 5) Omløpsmidler/aksjer.....	side 15
Note 6) Kortsiktig gjeld og kortsiktig fordring.....	side 15
Note 7) Strykningsbestemmelsene og fordelt resultat pr. avdeling.....	side 15
Note 8) Langsiktig fordring.....	side 15
Note 9) Årets resultat.....	side 16

# Årsregnskap 2017

## DRIFTSREGNSKAP – SAMLET

### Økonomiske oversikter- samlet

Regnskapsskjema - Drift	Note	Regnskap 2017	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		1 356 587,67	1 344 000,00	1 301 000,00	1 397 605,00
Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
Refusjoner/overføringer		108 352,26	40 000,00	40 000,00	142 909,54
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Statlige tilskudd		659 500,00	657 000,00	654 000,00	745 552,00
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		498 034,00	453 000,00	460 000,00	230 000,00
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd		271 441,52	281 500,00	272 500,00	285 588,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		2 272 615,76	1 218 000,00	1 215 000,00	1 134 598,82
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 166 531,21</b>	<b>3 993 500,00</b>	<b>3 942 500,00</b>	<b>3 936 253,36</b>
<b>Utgifter</b>					
Lønn og sosiale utgifter	1	40 200,00	45 000,00	41 000,00	40 900,00
Kjøp av varer og tjenester		2 531 160,05	2 607 500,00	2 592 500,00	2 985 308,35
Refusjoner/overføringer		947 981,53	750 000,00	750 000,00	156 008,79
Tilskudd og gaver		375 476,12	649 500,00	565 000,00	1 341 787,00
<b>Sum driftsutgifter:</b>		<b>3 894 817,70</b>	<b>4 052 000,00</b>	<b>3 948 500,00</b>	<b>4 524 004,14</b>
<b>Brutto driftsresultat:</b>		<b>1 271 713,51</b>	<b>-58 500,00</b>	<b>-6 000,00</b>	<b>-587 750,78</b>
Renteinntekter og utbytte		4 965,00	5 000,00	6 000,00	7 654,00
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	93,00
Avdrag på lån		-	-	-	-
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
<b>Netto finansinntekter</b>		<b>4 965,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>7 561,00</b>
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>1 276 678,51</b>	<b>-53 500,00</b>	<b>-</b>	<b>-580 189,78</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	9/7	48 836,76	48 836,69	-	-
Bruk av disposisjonsfond	3/7	-	-	-	685 400,00
Bruk av bundne fond	3	79 455,70	80 000,00	-	583 496,26
Sum bruk av avsetninger		128 292,46	128 836,69	-	1 268 896,26
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	601 258,52
Avsatt til disposisjonsfond	3	75 336,76	75 336,69	-	-
Avsatt til bundne fond	3	1 173 186,00	-	-	29 492,70
Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>		<b>1 248 522,76</b>	<b>75 336,69</b>	<b>-</b>	<b>630 751,22</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)</b>	<b>9</b>	<b>156 448,21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57 955,26</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# Årsregnskap 2017

## DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17200

### Økonomiske oversikter

Regnskapsskjema - Drift	Note	Regnskap 2017	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		291 437,48	279 000,00	236 000,00	251 335,00
Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
Refusjoner/overføringer		39 383,74	40 000,00	40 000,00	41 365,76
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Statlige tilskudd		7 000,00	7 000,00	4 000,00	-
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		23 030,00	23 000,00	30 000,00	30 000,00
Tilskudd fra fellelsråd/menighetsråd		218 831,52	213 000,00	204 000,00	221 213,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		1 547 955,08	433 000,00	430 000,00	453 312,82
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 127 637,82</b>	<b>995 000,00</b>	<b>944 000,00</b>	<b>997 226,58</b>
<b>Utgifter</b>					
Lønn og sosiale utgifter	1	40 200,00	45 000,00	41 000,00	40 900,00
Kjøp av varer og tjenester		448 230,22	494 000,00	479 000,00	571 772,23
Refusjoner/overføringer		39 383,74	40 000,00	40 000,00	41 365,76
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Tilskudd og gaver		363 430,12	474 500,00	390 000,00	452 282,00
<b>Sum driftsutgifter:</b>		<b>891 244,08</b>	<b>1 053 500,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 106 319,99</b>
<b>Brutto driftsresultat:</b>		<b>1 236 393,74</b>	<b>-58 500,00</b>	<b>-6 000,00</b>	<b>-109 093,41</b>
Renteinntekter og utbytte		3 982,00	5 000,00	6 000,00	5 808,00
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	93,00
Avdrag på lån		-	-	-	-
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
<b>Netto finansinntekter</b>		<b>3 982,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 715,00</b>
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>1 240 375,74</b>	<b>-53 500,00</b>	<b>-</b>	<b>-103 378,41</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	9/7	45 323,07	45 323,00	-	-
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	77 741,48
Bruk av bundne fond	3	50 000,00	80 000,00	-	70 960,00
Sum bruk av avsetninger		95 323,07	125 323,00	-	148 701,48
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	3/7	71 823,07	71 823,00	-	-
Avsatt til bundne fond	3	1 173 160,00	-	-	-
Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>		<b>1 244 983,07</b>	<b>71 823,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)</b>	<b>9</b>	<b>90 715,74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45 323,07</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Årsregnskap 2017

### DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17250

#### Økonomiske oversikter

Regnskapsskjema - Drift	Note	Regnskap 2017	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		1 065 150,19	1 065 000,00	1 065 000,00	1 146 270,00
Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
Refusjoner/overføringer		68 968,52	-	-	101 543,78
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Statlige tilskudd		652 500,00	650 000,00	650 000,00	745 552,00
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		475 004,00	430 000,00	430 000,00	200 000,00
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd		52 610,00	68 500,00	68 500,00	57 375,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		703 038,32	785 000,00	785 000,00	671 408,00
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 017 271,03</b>	<b>2 998 500,00</b>	<b>2 998 500,00</b>	<b>2 922 148,78</b>
<b>Utgifter</b>					
Lønn og sosiale utgifter		-	-	-	-
Kjøp av varer og tjenester		2 077 992,93	2 113 500,00	2 113 500,00	2 404 672,62
Refusjoner/overføringer		908 597,79	710 000,00	710 000,00	114 643,03
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Tilskudd og gaver		-	175 000,00	175 000,00	883 977,00
<b>Sum driftsutgifter:</b>		<b>2 986 590,72</b>	<b>2 998 500,00</b>	<b>2 998 500,00</b>	<b>3 403 292,65</b>
<b>Brutto driftsresultat:</b>		<b>30 680,31</b>	-	-	<b>-481 143,87</b>
<b>Finansinntekter og utgifter</b>					
Renteinntekter og utbytte		829,00	-	-	1 614,00
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	-
Avdrag på lån		-	-	-	-
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
<b>Netto finansinntekter</b>		<b>829,00</b>	-	-	<b>1 614,00</b>
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>31 509,31</b>	-	-	<b>-479 529,87</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	9/7	3 513,69	3 513,69	-	-
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	601 258,52
Bruk av bundne fond	3	29 455,70	-	-	512 536,26
<b>Sum bruk av avsetninger</b>		<b>32 969,39</b>	<b>3 513,69</b>	-	<b>1 113 794,78</b>
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	601 258,52
Avsatt til disposisjonsfond	3/9	3 513,69	3 513,69	-	-
Avsatt til bundne fond	3	26,00	-	-	29 492,70
Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>		<b>3 539,69</b>	<b>3 513,69</b>	-	<b>630 751,22</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)</b>	<b>9</b>	<b>60 939,01</b>	-	-	<b>3 513,69</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)</b>		-	-	-	-

## Årsregnskap 2017

### DRIFTSREGNSKAP – AVDELING 17100

#### Økonomiske oversikter

#### Regnskapsskjema - Drift

	Note	Regnskap 2017	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>					
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd		-	-	-	7 000,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		21 622,36	-	-	9 878,00
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>21 622,36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16 878,00</b>
<b>Utgifter</b>					
Lønn og sosiale utgifter		-	-	-	-
Kjøp av varer og tjenester		4 936,90	-	-	8 863,50
Refusjoner/overføringer		-	-	-	-
Tilskudd og gaver		12 046,00	-	-	5 528,00
<b>Sum driftsutgifter:</b>		<b>16 982,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14 391,50</b>
<b>Brutto driftsresultat:</b>		<b>4 639,46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 486,50</b>
Renteinntekter og utbytte		154,00	-	-	232,00
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
<b>Netto finansinntekter</b>		<b>154,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>232,00</b>
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>4 793,46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 718,50</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	9/7	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	6 400,00
Bruk av bundne fond		-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 400,00</b>
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	9/7	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
<b>Overført til investeringsregnskapet</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum avsetninger</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKUDD)</b>	<b>9</b>	<b>4 793,46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 118,50</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUDD)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Årsregnskap 2017

SPESIFIKASJON\_DRIFT PR. KONTOART

SPESIFIKASJON DRIFT_17200	Note	Bevegelse 2017	Budsjett hittil
<b>Avdeling: 17200 KONGSBERG MENIGHETSRAAD</b>			
Konto: 1030 EKSTRAHJELP		40 200,00	45 000,00
Konto: 1110 MR-AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/		24 419,84	24 000,00
Konto: 1112 KONFIRMANTER-AKTIV.RELATERT MA		238 195,82	250 000,00
Konto: 1113 AKTIV.RELATERT MATR/UTSTYR/TJ		6 307,84	8 000,00
Konto: 1114 BARNEKOR-AKTIV.RELATERT MATR/U		20 907,05	35 000,00
Konto: 1115 TEN SING-AKTIV.RELATERT MATR/U		35 773,47	45 000,00
Konto: 1116 DIAKONI-AKTIV.RELATERT MATR/UT		5 144,10	10 000,00
Konto: 1117 KIRKEMUSIKALSK ARBEID-AKTIV.RE		63 333,00	90 000,00
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		6 573,54	4 000,00
Konto: 1121 INNKJØP AV KORT OG SUVERNIER		45 384,24	26 000,00
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		1 856,46	2 000,00
Konto: 1149 ØREAVRUNDING		1,26	-
Konto: 1200 KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR		333,60	-
Konto: 1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDN.		39 383,74	40 000,00
Konto: 1440 REFUSJON TIL FELLESRADET		18 601,52	18 000,00
Konto: 1465 OVERFØRING AV OFFER TIL EKSTER		168 553,00	240 000,00
Konto: 1466 OVERFØRING AV OFFER TIL LOKALT		48 531,00	60 000,00
Konto: 1470 TILSKUDD / GAVER TIL ANDRE		127 744,60	156 500,00
Konto: 1540 AVSETNING TIL UBUNDNE FOND	3	71 823,07	71 823,00
Konto: 1550 AVSETNING TIL BUNDNE FOND	3	1 173 160,00	-
Konto: 1580 REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	9	90 715,74	-
Konto: 1611 BETALING FOR DELTAKERE - KONFI		-197 400,00	-205 000,00
Konto: 1612 BETALING FRA DELTAKERE - BARNE		-21 130,75	-20 000,00
Konto: 1613 BETALING FRA DELTAKERE - TEN S		-9 495,00	-9 500,00
Konto: 1620 SALG AV VARER OG TJ (avgiftsfr		-52 908,73	-33 500,00
Konto: 1621 GIVERTJENESTE / SMS KOLLEKT		-10 503,00	-11 000,00
Konto: 1729 REF. MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGN.		-39 383,74	-40 000,00
Konto: 1800 TILSK. FRA STATEN / STATLIGE		-7 000,00	-7 000,00
Konto: 1831 TILSKUDD FRA KOMMUNEN - BARNEKOR		-15 000,00	-15 000,00
Konto: 1832 TILSKUDD FRA KOMMUNEN- TEN SIN		-8 030,00	-8 000,00
Konto: 1840 TILSKUDD FRA FELLESRAAD		-215 695,52	-210 000,00
Konto: 1841 BILLETTINNTEKTER / LODDSALG		-3 136,00	-3 000,00
Konto: 1860 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VI		-135 349,05	-115 000,00
Konto: 1861 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VI		-48 531,00	-60 000,00
Konto: 1865 OFFER / INNSAMLING TIL ANNEN V		-168 553,00	-240 000,00
Konto: 1870 TILSKUDD, GAVER FRA ANDRE		-1 195 522,03	-18 000,00
Konto: 1900 RENTEINNTEKTER		-3 982,00	-5 000,00
Konto: 1930 BRUK AV OVERSKUDD FRA TIDLIGER	9	-45 323,07	-45 323,00
Konto: 1950 BRUK AV BUNDNE FOND	3	-50 000,00	-80 000,00
<b>Sum</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

## Årsregnskap 2017

SPESIFIKASJON DRIFT_17250 Glogerakademiet	Note	Bevegelse 2017	Budsjett hittil
Konto: 1100 KONTORMATERIELL		15 740,78	12 500,00
Konto: 1101 Leie,kjøp,arr.av noter		2 122,76	-
Konto: 1102 Annen kostnad lokale		-	10 000,00
Konto: 1104 TRYKKSAKER		50 997,70	70 000,00
Konto: 1105 AVISER TIDSKRIFT KONT.BØKER ET		4 349,00	6 000,00
Konto: 1106 ANNEN KOSTNAD		1 832,00	-
Konto: 1107 Kunstnerisk leder		50 000,00	-
Konto: 1108 Kunstnerisk råd		40 000,00	-
Konto: 1109 PROSJEKT MED 1		32 500,00	-
Konto: 1111 <del>DÅPSOPPLÆRING</del> -AKTIV.RELATERT M		120 000,00	-
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		11 418,12	5 000,00
Konto: 1121 INNKJØP AV KORT OG SUVERNIER		7 219,80	11 000,00
Konto: 1122 STYREMØTEKOSTNADER		3 743,00	5 000,00
Konto: 1123 REGNSKAPSUTGIFTER		1 860,75	-
Konto: 1124 REVISJONSUTGIFTER		70,00	15 000,00
Konto: 1125 CATERING		257 536,08	270 000,00
Konto: 1126 OVERNATTING		169 451,92	220 000,00
Konto: 1127 HONORAR INNLAND		586 194,85	-
Konto: 1128 Artisthonorar		218 821,00	-
Konto: 1129 Kjøpte varer og tjenester		137 136,37	980 000,00
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		47 032,05	30 000,00
Konto: 1134 DATA OG EDB KOSTNAD		34 708,80	-
Konto: 1140 ANNONSER REKLAME		35 859,75	80 000,00
Konto: 1141 WEB KOSTNADER		878,00	12 000,00
Konto: 1142 ANNONSE LP-BARTER		-	80 000,00
Konto: 1143 FOTOGRAFERING		-	10 000,00
Konto: 1144 ROLL-UPS		-	12 000,00
Konto: 1146 BANNERE		12 075,20	35 000,00
Konto: 1147 BYRÅKOSTNADER		61 550,00	50 000,00
Konto: 1150 OPPLÆRING KURS (IKKE OPPGAVEPL		850,00	10 000,00
Konto: 1190 LEIE AV LOKALER OG GRUNN		111 345,00	-
Konto: 1200 KJØP AV INVENTAR OG UTSTYR		-	77 000,00
Konto: 1201 LEIE AV INVENTAR OG UTSTYR		14 200,00	30 000,00
Konto: 1203 LEIE AV LYD/TJENESTER		48 500,00	83 000,00
Konto: 1340 REFUSJON TIL FELLESRÅD		833 881,48	700 000,00
Konto: 1370 REFUSJON TIL ANDRE		15 420,79	10 000,00
Konto: 1372 REFUSJON BILLETTER		6 327,00	-
Konto: 1429 MOMS GENERELL KOMP.ORDN.		52 968,52	-
Konto: 1440 REFUSJON TIL FELLESRÅDET		-	175 000,00
Konto: 1540 AVSETNING TIL UBUNDNE FOND	3	3 513,69	3 513,69
Konto: 1550 AVSETNING TIL BUNDNE FOND	3	26,00	-
Konto: 1580 REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	9	60 939,01	-
Konto: 1610 BETALING FRA DELTAKERE		-43 694,00	-80 000,00
Konto: 1620 SALG AV VARER OG TJ (avgiftsfri)		-907 432,01	-900 000,00
Konto: 1621 GIVERTJENESTE / SMS KOLLEKT		-90 000,00	-70 000,00
Konto: 1622 SALGSINNTEKTER		-24 024,18	-15 000,00
Konto: 1729 REF. MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGN.		-52 968,52	-
Konto: 1750 REF FRA MENIGHETSRAAD		-16 000,00	-
Konto: 1800 TILSK. FRA STATEN / STATLIGE		-652 500,00	-650 000,00
Konto: 1830 TILSKUDD FRA KOMMUNEN		-150 000,00	-100 000,00
Konto: 1831 TILSKUDD FRA KOMMUNEN - BARNEKOR		-50 000,00	-25 000,00
Konto: 1835 OFFENTLIG STØTTE BFK.		-275 004,00	-305 000,00
Konto: 1840 TILSKUDD FRA FELLESRÅD		-52 610,00	-68 500,00
Konto: 1870 TILSKUDD, GAVER FRA ANDRE		-450 000,00	-400 000,00
Konto: 1872 Samarbeidspartnere privat		-185 070,00	-215 000,00
Konto: 1879 ANNEN INNTEKT TILSKUDD		-67 968,32	-170 000,00
Konto: 1900 RENTEINNTEKTER		-829,00	-
Konto: 1930 BRUK AV OVERSKUDD FRA TIDLIGER	9	-3 513,69	-3 513,69
Konto: 1950 BRUK AV BUNDNE FOND	3	-29 455,70	-
Sum		-	-

## Årsregnskap 2017

SPESIFIKASJON DRIFT_17100	Note	Bevegelse	Budsjett hittil
Avdeling: 17100 JONDALEN MENIGHETSRAÐ			
Konto: 1117 KIRKEMUSIKALSK ARBEID-AKTIV.RE		1 000,00	-
Konto: 1120 ANNET FORBRUKSMATERIELL		3 722,90	-
Konto: 1130 POST, BANK, TELEFON		214,00	-
Konto: 1465 OVERFØRING AV OFFER TIL EKSTER		12 046,00	-
Konto: 1580 REGNSKAPSMESSIG OVERSKUDD	9	4 793,46	-
Konto: 1860 OFFER / INNSAMLING TIL EGEN VI		-8 189,36	-
Konto: 1865 OFFER / INNSAMLING TIL ANNEN V		-13 433,00	-
Konto: 1900 RENTEINTEKTER		-154,00	-
<b>Sum</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

# Årsregnskap 2017

## BALANSEKONTO

BALANSEPOSTER_SAMLET	note	01.01.2017	Bevegelse	31.12.2017
Konto: 2100000 Kasse		3 689	31 888,00	35 577
Konto: 2102030 2291,15,07203 KBG. MENIGHET		396 258	128 193,14	524 451
Konto: 2102040 2291 10 61175 JONDALEN		56 390	4 144,46	60 534
Konto: 2102041 JONDALEN (PLASS.KONTO)		49 724	149,00	49 873
Konto: 2102048 2291 15 07246 "KAPITALKONTO"		1 125 220	1 177 114,00	2 302 334
Konto: 2102050 2291.17.27025 GIVERTJENESTEN		18 588	17 737,30	36 325
Konto: 2102051 22911437078 Gloger driftskonto		170 015	380 145,48	550 160
Konto: 2102052 22911437086 Gloger plassering		251 192	753,00	251 945
Konto: 2102053 22911723453 Gloger skattetrekk		18 085	-18 084	1
Konto: 2102054 2291.18.69539 - Minnefond		10 249	26,00	10 275
Konto: 2102055 Skattetrekk avdeling 17200		7 258	-1 230,00	6 028
<b>Sum kasse og bank</b>		<b>2 106 668</b>	<b>1 720 836</b>	<b>3 827 504</b>
Konto: 2149921 HJELPEKONTO VED ÅRSLUTT		65 065	-56 138,44	8 926,56
Konto: 2149922 INN BANK_17250 PERIODISERT		117 121	38 129,00	155 250
Konto: 2150000 Kortsiktig fordring_17250		127 130	-126 778,35	352
Konto: 2171451 TILGODE MVA.		142 908	-50 557,00	92 351
<b>Sum kortsiktig fordring</b>	<b>6</b>	<b>452 224</b>	<b>-195 345</b>	<b>256 879</b>
Konto: 2220000 Menighetsenteret_stiftelse_17200	<b>8</b>	355 000	-	355 000
<b>Sum langsiktig fordring utlån</b>		<b>355 000</b>	<b>-</b>	<b>355 000</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 913 892</b>	<b>1 525 492</b>	<b>4 439 384</b>
Konto: 2349903 GJENNOMGANGSKONTO		-2 098	-	-2 098
Konto: 2349921 HJELPEKONTO VED ÅRSAVSLUTNING		-	-50 000	-50 000
Konto: 2349922 UT BANK 17250 PERIODISERT		-212 513	-225 995	-438 508
Konto: 2349923 UT BANK 17200 PERIODISERING		-121 908	27 182	-94 726
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>6</b>	<b>-336 519</b>	<b>-248 813</b>	<b>-585 332</b>
Konto: 2510001 "Arv Solveig Grønli"_17200		-196 491	-	-196 491
Konto: 2510003 Kbg. Diakonale Stiftelse_17200		-729 040	-1 123 160	-1 852 200
Konto: 2510004 Minnefond T.H.R og T.I.M _17250		-10 249	-26	-10 275
Konto: 2510005 Glogerfestspillenes prosjekt_17250		-29 456	29 456	-
<b>Sum bundne dr.fond</b>	<b>3</b>	<b>-965 236</b>	<b>-1 093 730</b>	<b>-2 058 966</b>
Konto: 2559000 Merforbruk/underskudd_17200		-	-	-
Konto: 2559001 Merforbruk/underskudd_17250		-	-	-
<b>Sum merforbruk/underskudd</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Konto: 2560031 DISP.FOND JONDALEN_17100		-96 496	0	-96 496
Konto: 2560030 DISP.FOND_17200		-560 022	-71 823,07	-631 845
Konto: 2560036 Disposisjonsfond_17250		-542 665	-3 513,69	-546 179
<b>Sum disposisjonsfond</b>	<b>3</b>	<b>-1 199 183</b>	<b>-75 337</b>	<b>-1 274 520</b>
Konto: 2595000 MINDREFORBRUK_17200		-45 323	-45 393	-90 716
Konto: 2595001 MINDREFORBRUK_17250		-3 514	-57 425	-60 939
Konto: 2595002 MINDREFORBRUK_17100		-9 118	-4 793	-13 911
<b>Sum mindreforbruk</b>	<b>9/7</b>	<b>-57 955</b>	<b>-107 611</b>	<b>-165 566</b>
Konto: 2599002 KAPITALKONTO 17200	<b>4</b>	-355 000	-	-355 000
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>-2 913 892</b>	<b>-1 525 492</b>	<b>-4 439 384</b>

## **ORGANISERING OG REGNSKAPSPRINSIPPER:**

### **Organisering:**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd er organisert sammen med Glogerakademiet. Jondalen kirkekomite ble innlemmet i årsregnskapet med eget avdelingsnummer 17100 fra 2016 og Glogerakademiet ble innlemmet i regnskapet med eget avdelingsnummer 17250 fra 2014.

Regnskapene ønskes å vises og legges frem som hver for seg. Kongsberg menighetsråd vises med avdelingsnummer 17200, Glogerakademiet vises med avdeling 17250 og Jondalen vises alene med avdeling 17100.

Kongsberg og Jondalen menighetsråd med Glogerakademiet og Jondalen kirkekomite er samme organisasjon og skal vises og legges frem som et samlet regnskap, men vises også hver for seg pr. avdelingsnummer med regnskapsskjema driftsregnskap og spesifisering pr. konto, samt forklaring i note.

### **Regnskapsprinsipper**

Regnskapet til Kongsberg og Jondalen menighetsråd med avdeling Glogerakademiet og Jondalen kirkekomite er finansielt orientert, og det skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelse av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- og investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk. Foreningen for God Kommunal Regnskapsskikk gir ut kommunale regnskapsstandarder (GKRS).

### **Omløpsmidler**

Omløpsmidlene er vurdert til anskaffelseskost. Kongsberg og Jondalen menighetsråd med Glogerakademiet og Jondalen kirkekomite, har ikke markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje. Det er derfor ingen omløpsmidler som er vurdert til virkelig verdi.

**NOTEOPPLYSNINGER:**

**Note 1) PENSJONSKOSTNADER**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen pensjonskostnader for 2017  
Lønn, bortsett fra kr 40 200,-, betales ut via Kirkelige fellesråd. All lønn skal fra og med 2018, betales ut fra Kirkelige fellesråd, og skal da ivaretas av lønnsavdelingen i Kongsberg kommune.

**Note 2) AKSJER OG ANDELER FØRT OPP SOM ANLEGGSMIDLER**

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen aksjer og andeler som er ført opp som anleggsmidler.

**Note 3) BRUK OG AVSETNING TIL FOND**

BUNDNE DRIFTSFOND		Pkt	01.01.2017	AVSATT	BRUK	31.12.2017
Konto: 2510001 "Arv Solveig Grønli"	1	-196 491,00	-	-	-196 491,00	
Konto: 2510003 Kbg. Diakonale Stiftelse ørem.	2	-729 040,00	-1 173 160,00	50 000,00	-1 852 200,00	
Konto: 2510004 Minnefond T.H.R og T.I.M Gloger	3	-10 249,00	-26,00	-	-10 275,00	
Konto: 2510005 Glogerfestspillenes prosjekt	4	-29 456,00	-	29 456,00	-	
<b>SUM BUNDNE FOND</b>		<b>-965 236,00</b>	<b>-1 173 186,00</b>	<b>79 456,00</b>	<b>-2 058 966,00</b>	
DISPOSISJONSFOND		Pkt	01.01.2017	AVSATT	BRUK	31.12.2017
Konto: 2560031 DISP.FOND JONDALEN	5	-96 495,62	-	-	-96 495,62	
Konto: 2560030 DISP.FOND KBG.MENIGHETSRAÐ	6	-560 022,35	-71 823,07	-	-631 845,42	
Konto: 2560036 Disposisjonsfond Gloger	7	-542 664,85	-3 513,69	-	-546 178,54	
<b>SUM DISPOSISJONSFOND</b>		<b>-1 199 181,82</b>	<b>-75 336,76</b>	<b>-</b>	<b>-1 274 519,58</b>	

Pkt.1) Fondet tilhører avdeling 17200.

Pkt.2) Fondet tilhører avdeling 17200. Det er brukt av, og avsatt til fond iflg. gjennomgang av diakoniplan og tildeling av midler. De diakonale gavemidlene er gitt fra Kongsberg Diakonale Stiftelse og det er utarbeidet retningslinjer for bruk. Med diakoni forstås kirkens medmenneskelige omsorg og fellesskapsbyggende arbeid. Midlene forvaltes ut fra et diakonalt formål. Diakonale gavemidler ble første gang delt ut høsten 2016.

Pkt.3) Fondet tilhører avdeling 17250. Opptjente renter kr 26,- er avsatt til minnefondet.

Pkt.4) Fondet tilhører avdeling 17250. Her vises bruk av øremerkede midler til Glogerfestspillene.

Pkt.5) Fondet tilhører avdeling 17100(Jondalen). Ved mangel av styrevedtak er det ikke avsatt midler.

Pkt.6) Fondet tilhører avdeling 17200. Avsatt til fond gjelder disponering av fjorårets mindreforbruk kr 45 323,- og budsjettert oppspart egenkapital kr 26 500,- jfr. styrevedtak sak 28/17.

Pkt.7) Fondet tilhører avdeling 17250(Glogerakademiet). Avsatt til fond gjelder disponering av fjorårets mindreforbruk, jfr. Styrevedtak.

## Note 4) KAPITALKONTOEN

Det har ikke vært noen transaksjoner mot kapitalkontoen i 2017.

## Note 5) OMLØPSMIDLER/AKSJER

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har ingen omløpsmidler som børsnoterte aksjer i 2017.

## Note 6) SALDO KORTSIKTIG GJELD OG KORTSIKTIG FORDRING

Utgående balanse kortsiktig fordring kr 256 879,- gjelder følgende poster:

Periodiserte beløp, hjelpekonto for innbetalt bank	kr 164 528,-
Til gode merverdiavgift	kr 92 351,-

Utgående balanse kortsiktig gjeld kr 585 332,- gjelder følgende poster:

Periodiserte beløp, hjelpekonto for utbetalt bank	kr 490 606,-
Avsatt skattetrekk R.D. 2014 og 2015	kr 2 098,-

## Note 7) STRYKNINGSBESTEMMELSER OG FORDELT RESULTAT PR. AVDELING

Da alle tre avdelinger har avsluttet sitt regnskap med et mindreforbruk, har ikke strykningsreglene gjort seg gjeldene i 2017.

Alle tre avdelinger har til sammen et mindreforbruk kr 156 448,21 i 2017, og er fordelt som følger:

- Avdeling 17200 (Menighetsrådet) kr 90 715,74
- Avdeling 17250 (Glogerakademiet) kr 60 939,01
- Avdeling 17100 (Jondalen) kr 4 793,46

Alle avdelinger må få vært sitt styre til å vedta disponering av årets mindreforbruk 2017 i budsjett for 2018. Tidligere vedtak er anbefalt å avsette midlene til disposisjonsfond.

Fjorårets mindreforbruk til avdeling 17200 kr 45 323,- og til avdeling 17250 kr 3 514,- er disponert og avsatt til disposisjonsfond i 2018 jfr. styrevedtak.

Fjorårets mindreforbruk til avdeling 17100 kr 9 118,- er ikke disponert og avsatt til disposisjonsfond i 2017, da det manglet styrevedtak. Utgående balanse, akkumulert mindreforbruk 2016 og 2017 kr 13 911,- må derfor samlet disponeres av styret til avdeling 17100 i 2018.

## Note 8) LANGSIKTIG FORDRING

Kongsberg og Jondalen menighetsråd har en langsiktig fordring kr 355 000,- til stiftelsen Kongsberg menighetscenter. Avtale om utlån ble gitt i 2016.

Det er ikke mottatt avdrag eller renter på fordringen i 2017.

Note 9) ANDRE FORHOLD – ÅRETS RESULTAT

**Driftsregnskap:**

Driftsregnskapet er avsluttet med et samlet mindreforbruk/overskudd kr 156 448,21.  
Fjorårets mindreforbruk/overskudd var kr 57 955,- og bare kr 48 837,- er disponert jfr. styrevedtak. Restbeløp av fjorårets mindreforbruk kr 9 118,- er ikke disponert da det ikke er foretatt i styrevedtak for avdeling 17100 (Jondalen) Utgående balanse mindreforbruk samlet sett, har derfor også i seg Jondalens mindreforbruk fra 2016.

Fordelingen av resultatet for hver enkelt avdeling omtales i note 7 på side 15.

For avdeling... (alle).....

Kongsberg, dato..... 9.4.2018

Kongsberg og  
Jondalen menighetsråd  
og Jondalens kirkekomite :



Blotrekedemiet :

Sigurd Hukkelberg  
SIGURD HUKKELBERG

Håvard Fossbakken  
HÅVARD FOSSBAKKEN

Ingvild Stør Skrede  
INGVILD STØR SKREDE

Margit Asarmoen  
MARGIT ASARMOEN