

**Gjøfjell menighetsråd**

**Årsregnskap 2018**

**Org.nr. 876 986 272**

# Gjøfjell menighetsråd

## Driftsregnskap

Note	Gjøfjell menighetsråd	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	<b>Økonomisk oversikt drift</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<i>Inntekter</i>			
2	Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-21 600	-17 000	-16 500
	Refusjoner/overføringer			
	Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-13 750	-14 000	-13 125
2	Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-109 500	-59 000	-57 945
2	<i>Sum driftsinntekter</i>	<i>-144 850</i>	<i>-90 000</i>	<i>-87 570</i>
	<i>Utgifter</i>			
3	Kjøp av varer og tjenester	83 574	67 500	116 976
	Refusjoner/overføringer	19 652	11 000	-
	Tilskudd og gaver	11 000	11 500	14 761
	<i>Sum driftsutgifter</i>	<i>114 226</i>	<i>90 000</i>	<i>131 737</i>
	<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-30 624</b>	<b>-</b>	<b>44 167</b>
	Renteinntekter	-22		-70
	Renteutgifter	-		-
	<i>Netto finansinntekter/-utgifter</i>	<i>-22</i>		<i>-70</i>
	<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-30 646</b>		<b>-44 097</b>
	Bruk av tidligere års overskudd	-55 719		-
	Bruk av fond			-
	<i>Sum bruk av avsetninger</i>	<i>-55 719</i>		<i>-</i>
	Avsatt til dekning tidligere års underskudd	44 098		-
6	Avsatt til fond	11 621		-
	<i>Sum avsetninger</i>	<i>55 719</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
7	<b>Regnskapsmessig overskudd/underskudd</b>	<b>-30 646</b>		<b>-44 097</b>

# Gjøfjell menighetsråd

## Balanse pr. 31.12

Note	Gjøfjell menighetsråd		
		2018	2017
	<b>Balanse</b>		
	Eiendeler:		
	<i>Anleggmidler</i>		
	Faste eiendommer og anlegg	-	-
	<i>Omløpsmidler</i>		
5	Kortsiktige fordringer	5964	11435
	Driftskonto 5081.06.90477	12883	13593
	Ungdomsarbeid 7878.05.41333	17195	3490
	Konto 1503.55.88628	24131	10067
	<b>Sum Eiendeler</b>	<b>60173</b>	<b>38585</b>
	Egenkapital og gjeld:		
	<i>Egenkapital</i>		
6	Disposisjonsfond	-25 182	-13561
7	Regnskapsmessig overskudd 2014		-36897
7	Regnskapsmessig overskudd 2015		-9765
7	Regnskapsmessig overskudd 2016		-9057
7	Regnskapsmessig underskudd 2017		44098
	<i>Regnskapsmessig overskudd 2018</i>	<i>-30646</i>	
5	<i>Gjeld</i>		
5	Annen kortsiktig gjeld	-4346	-13403
	<b>Sum Gjeld og Egenkapital</b>	<b>-60173</b>	<b>-38585</b>

Nesodden, 11/3-19

Menighetsrådets leder Finn Østmo



# Gjøfjell menighetsråd

## Noter til regnskapet 2018

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med forskrift om økonomiforvaltning for kirkelig fellesråd og menighetsråd nr. 1215 av 25.09.03 og god kommunal regnskapsskikk. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører menighetsrådets virksomhet skal fremgå av driftsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet skal ikke forekomme.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger skal regnskapsføres brutto.

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes.

#### **Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

## Note 2 Inntekter

Inntekter	2018	2017
<b><i>Brukerbetalinger, salg og leieinntekter</i></b>		
Husleieinntekt	21600	16500
<b><i>Andre tilskudd, gaver og innsamlede midler</i></b>		
Offer til egen menighet	32705	24911
Ofring til ungdomsarbeid		
Tilskudd fra andre	37737	7272
Offer til andre	19358	14762
Tilskudd fra fellesråd	13750	13125
Givertjenesten	19700	11000
<i>Sum</i>		
<b>Sum inntekter</b>	<b>144850</b>	<b>87570</b>

## Note 3 Utgifter

Utgifter	2018	2017
Konsulenttjeneste	11500	
Revisjonshonorar	13750	13125
Diverse kostnader	4079	7994
Beverting	3629	4397
Strøm/elektrisk kraft	29350	22408
Forsikring bygninger, anlegg, eiendommer osv	5150	4826
Kommunale avgifter	4346	
Overføring av ofringer	19652	
Gaver til andre	11000	
Vedlikehold, rehabilitering av bygg	11770	64225
<b>Sum utgifter</b>	<b>114226</b>	<b>116976</b>

## Note 4 Utgifter til lønn, godtgjørelser mm.

Menighetsrådet har utgifter til lønn eller honorarer på kr. 11.500 i 2018.

### Revisor

Revisjonshonorar for 2018 utgjør kr. 13.750,- inkl. mva.

## Note 5 Kortsiktige fordringer og kortsiktig gjeld

Kortsiktige fordringer pr. 31.12	2018	2017
Ofringer fra julen 2018, satt inn i bank i 2019	5964	11435

Kortsiktig gjeld pr. 31.12	2018	2017
Refusjon til Fellesrådet		-13403
Kommunale avgifter menighetshuset	-4346	

## Note 6 Avsetninger og bruk av avsetninger

Avsetninger og bruk av avsetninger	2018	2017
IB 01.01 Disposisjonsfond	13561	13561
Avsetning i regnskapsåret	11621	-
Bruk i regnskapsåret	-	-
<b>UB 31.12</b>	<b>25182</b>	<b>13561</b>

## Note 7 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

Regnskapsmessig mer- og mindreforbruk	2018
Bruk av tidligere års overskudd	-55719
Avsetning til dekning tidligere års underskudd	44092
<b>Sum udisponert</b>	<b>- 11621</b>