

Bekkelaget og Ormøy sokn

SAMLEREGNSKAP

DRIFTSREGNSKAP	2020	2019
Inntekter		
600 - 659 Brukerbetaling, salg-, avgifter og leieinntekter	-18 472 722	-17 679 296
660 - 679 Salg av driftsmidler / fast eiendom	0	0
700 - 789 Overføringer / refusjoner	-2 420 575	-1 948 394
790 Kalk. Inntekt ved komm. Tjenesteytingsavtale	0	0
800 Statlige tilskudd	0	0
830 Rammeoverføring / tilskudd fra egen kommune	-9 120 238	-8 888 489
840 - 859 Tilskudd fra fellesråd / menighetsråd	-195 497	-184 616
860 - 870 Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-972 792	-1 309 379
Sum driftsinntekter	-31 181 824	-30 010 174
Utgifter		
010 - 099 Lønn og sosiale utgifter	10 010 431	12 276 801
100 - 299 Kjøp av varer og tjenester	12 835 047	16 735 018
300 - 389 Overføringer / Refusjoner	642 377	673 641
390 Kalk. Utg. ved komm. tjenesteyting (lik 790)	0	0
400 - 470 Tilskudd og gaver	278 017	733 220
Sum driftsutgifter	23 765 872	30 418 680
Brutto driftsresultat	-7 415 952	408 506
900 - 909 Renteinntekter og utbytte	-1 204 017	-67 607
920 - 929 Mottatte avdrag på lån	0	0
500 - 509 Renteutgifter og låneomkostninger	2 751 341	1 621 742
510 - 519 Avdrag på lån	0	2 198 762
520 - 529 Utlån, kjøp av aksjer og andeler	10 007	0
Netto finansinntekter / -utgifter	1 557 331	3 752 897
590 Avskrivninger	27 940	27 940
990 Motpost avskrivninger	-27 940	-27 940
Netto driftsresultat	-5 858 621	4 161 403
<i>Interne finansieringstransaksjoner</i>		
930 Bruk av overskudd fra tidligere år	-105 694	-2 096 145
940 - 949 Bruk av disposisjonsfond	-5 098 011	-4 604 624
950 - 959 Bruk av bundne fond	-7 971	-106 120
960 Bruk av likviditetsreserve	0	0
980 Uinndekket neg. Driftsresultat	0	0
Sum bruk av avsetninger	-5 211 676	-6 806 889
530 Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	39 438	0
540 - 549 Avsatt til disposisjonsfond	5 070 023	2 361 943
550 - 559 Avsatt til bundne fond	195 075	51 000
560 Avsatt til/ Styrking av likviditetsreserven	0	0
570 Overført til investeringsregnskapet	0	167 722
Sum avsetninger	5 304 536	2 580 665
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	-5 504 219	-64 821

Bekkelaget og Ormøy sokn

SAMLEREGNSKAP

Investeringsregnskapet

	2020		2019
	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	
010-299 Investeringer i anleggsmidler	0	0	167 722
429 Mva generell kompensasjonsordning	0	0	0
500 Renteutgifter, låneomkostninger	0	0	0
510 Avdrag på lån (ekstraord.)	0	0	0
520-529 Utlån, kjøp av aksjer, andeler og lignende	913 134	0	0
530 Dekning av tidligere års udekket	0	0	0
540-560 Avsetninger	1 366 767	0	0
Årets finansieringsbehov	2 279 901	0	167 722
Finansiert slik			
910 Bruk av lånemidler	2 279 901	0	0
660-670 Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	0	0	0
700-779 Refusjoner	0	0	0
800-879 Tilskudd til investeringer	0	0	0
920 Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0	0	0
Sum ekstern finansiering	2 279 901	0	0
970 Overført fra driftsregnskapet	0	0	-167 722
940-960 Bruk av avsetninger	0	0	0
930 Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Sum finansiering	0	0	-167 722
580/980 Udekket/udisponert	0	0	0

Bekkelaget og Ormøy sokn - Samleregnskap

BALANSE	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		109 701 535	109 701 535
Utstyr, maskiner og transportmidler		74 445	28 940
Utlån		913 134	0
Aksjer og andeler		172 723	100 000
Sum anleggsmidler	1,2	110 861 837	109 830 475
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		1 100 515	4 634 304
Aksjer og andeler		0	0
Sertifikater		0	0
Obligasjoner		0	0
Kasse, bankinnskudd		13 967 805	6 939 042
Sum omløpsmidler		15 068 320	11 573 346
SUM EIENDELER		125 930 157	121 403 821
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Disposisjonsfond	5,8	-19 420 335	-7 943 189
Bundne driftsfond	5	-1 210 671	-1 023 567
Ubundne investeringsfond		0	0
Bundne investeringsfond		-9 446 704	0
Regnskapsmessig mindreforbruk (udisp. oversk.)		-540 495	-64 821
Regnskapsmessig merforbruk (uinndekk. undersk.)		-60 130	0
Udisponert i investeringsregnskapet		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	6 222 193
Likviditetsreserve		0	0
Kapitalkonto	5,6	-27 831 072	-31 544 361
Sum egenkapital		-58 509 407	-34 353 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjoner		0	0
Sertifikatlån		0	0
Andre lån	3	-83 030 765	-78 286 114
Sum langsiktig gjeld		-83 030 765	-78 286 114
Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		0	-1 473 913
Annen kortsiktig gjeld		-4 414 093	-7 290 049
Sum kortsiktig gjeld		-4 414 093	-8 763 962
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-145 954 265	-121 403 821

For Bekkelaget og Ormøy sokn
Bekkelaget, 02.11.2021

Menighetsrådsleder
Trond S. Dokka

Daglig leder
John Gjertsen

Bekkelaget og Ormøy sokn - Samleregnskap

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Bekkelaget menighet - Samleregnskap består av:

SEM søndagsskole, Bekkelaget menighets Barnehage, Eiendomsforvaltning, SEM seniorsenter, Bandskolen og Bekkelaget menighets særregnskap.

Note nr. 1 - Varige driftsmidler

	<u>BME</u>	<u>BHG</u>	<u>SEM</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost 1.1.	109 701 535	1 064 930	254 000	111 020 465
Tilgang i året	73 445	0	0	73 445
Anskaffelseskost 31.12	109 774 980	1 064 930	254 000	111 093 910
Akk. avskrivninger 31.12		1 064 930	253 000	1 317 930
Balansført verdi 31.12.	109 774 980	0	1 000	109 775 980
Årets avskrivninger:	0	27 940	-	27 940
Økonomisk levetid	50 år	10 år	5 år	
Avskrivningsplan	saldo	lineær	lineær	

Eiendomsmassen har betydelige merverdier og prosentsats for saldoavskrivning er inntil videre vurdert til 0.

Note nr. 2 - Aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Bekkelaget og Ormøy Sokn gjorde i regnskapsåret 2017 en investering på kr 100 000 i aksjer i Bekkelaget Ormøy Sokn Eiendomsforvaltning AS.

Selskap	31.12.2020
Bekkelaget Ormøy Sokn Eiendomsforvaltning AS	100 000
Balansført verdi 31.12.	100 000

Note nr. 3 - Pantstillelser

<u>Gjeld som er sikret ved pant og lignende</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pantelån	83 030 765	78 286 114
Sum	83 030 765	78 286 114
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	109 774 980	104 302 870

Note nr. 4 - Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser er dekket gjennom forsikringsavtale med KLP.

Årets pensjonspremie er kostnadsført.

Note nr. 5 - Egenkapital - Fond - endring kapitalkonto

<u>Bundne driftsfond:</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Endring</u>
Vedlikeholdsfond Ormøy	181 115	137 299	43 816
Gaver nybygg Ormøy	58 130	58 130	0
Simensbråten kvinneforenings fond	644 167	652 138	-7 971
Bekkelaget kirke - ny belysning	101 000	51 000	50 000
Psykisk helse for ungdom	100 000	-	100 000
Alpha arbeid	1 259	-	1 259
Forpliktelse Bekkelagshjemmet	1 366 767	-	1 366 767
Aktivitetsfond 2018 - SEM	125 000	125 000	0
Fond for rehabilitering - Eiendomsforvaltning	8 079 937	8 367 938	-288 001
	10 657 375	9 391 505	1 265 870

<u>Ubundne driftsfond/disposisjonsfond</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Endring</u>
Barnearbeid	79 735	79 735	0
Ungdomsarbeid	104 032	104 032	0
Avsetning messehagler	260 487	260 487	0
E.J. Christoffersens Fond	3 429 294	3 429 294	0
Diakonaltarbeid	3 095 786	3 107 026	-11 240
SEM-menighetskrets	350 774	326 013	24 761
Ormøy bygg og vedlikehold	73 659	28 659	45 000
Diakonrådet	761 325	880 825	-119 500
Bekkelaget barnespel	177 949	184 672	-6 723
Bekkelaget Soul Children	35 202	35 202	0
Nattcafékiosk	796	796	0
Ormøy	313 879	312 183	1 696
Disposisjonsfond menigheten	296 926	247 149	49 777
Udekket til kapitalkonto *)	-9 000 000	-9 000 000	0
Søndagsskolen bekkelaget	2 639	3 929	-1 290

Bekkelaget og Ormøy sokn - Samleregnskap

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Bandskole	123 314	136 741	-13 427
Eiendomsforvaltning	16 660 079	11 741 526	4 918 553
Barnehagen	1 820 715	1 567 995	252 720
Seniorsenteret	1 134 882	1 059 028	75 854
Øvrige poster	-	-	0
	19 721 473	14 505 292	5 216 181

Fremkommer som en korrekksjonspost da de ikke er anvendes samme regnskapsregler i Eiendomsforvaltningen og i de øvrige virksomhetene.

Kapitalkonto	31.12.2020	31.12.2019
Kapitalkonto 1.1	29 205 815	22 811 462
Avskrivninger i år	-27 940	-43 812
Avdrag lån	2 366 486	1 207 222
Anskaffelse varige driftsmidler	1 031 362	5 230 943
Opptak lån	-4 744 651	0
Kapitalkonto 31.12	27 831 072	29 205 815

Note nr. 6 - Budsjett

På forespørsel kan budsjetter fremlegges for de vesenligste særregnskapene knyttet til Bekkelaget menighet - Samleregnskap.

Note nr. 7 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er bokført etter kommunale regnskapsprinsipper og økonomiforskrift for kirkelige fellesråd og menighetsråd.

Note nr. 8 - Interne overføringer

I det konsoliderte årsregnskapet er interne overføringer eliminert.

Note nr. 9 - Skatteplikt

Bekkelaget og Ormøy Sokns Eiendomsforvaltning er delvis skattepliktig.

I brev fra Skatteetaten datert 1. august 2021 konkluderes det med at deler av Bekkelaget og Ormøy sin aktivitet i form av utleie av fast eiendom er skattepliktig økonomisk virksomhet.

Det føres egne prosjektrengsrap for de ulike byggene som er anvendt som grunnlag for vurdering av skatteplikt.

Totalt utgjør skattepliktig inntekt kr 4 156 761 mens totale driftskostnader utgjør kr 2 967 936.

Dermed ender man opp med en alminnelig inntekt på kr 1 188 825 og en total skattekostnad på kr 261 542 for 2020.

Eiendom	Skattepliktig resultat
Ormøybakken 6	190 301
Legesenteret SEM Huset	238 930
Erlandstuveien 33	-224 408
Erlandstuveien 37	864 147
Kirkeåsveien 26	51 855
Menighetssenteret	68 000
Sum alminnelig inntekt	1 188 825

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trond Skard Dokka

Menighetsrådets leder

Serienummer: 9578-5995-4-168034

IP: 51.175.xxx.xxx

2021-11-02 13:33:17 UTC



John Alexander Gjertsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-83672

IP: 85.252.xxx.xxx

2021-11-02 13:54:40 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>