



DOLSTAD MENIGHETS RÅD

ÅRSREGNSKAP 2016

Innholdsfortegnelse:

Driftsregnskap 2016	3
Investeringsregnskap 2016.....	4
Balansen 2016.....	5
Note 1 Regnskapsprinsipper	6
Note 2 Bruk og avsetning fond	6
Note 3 Kapitalkonto	7
Note 4 Anleggsmidler	7
Note 5 Strømningsanalyse.....	8
Note 6 Lån.....	8
Note 7 Dolstad menighetsråds virksomhet.....	8
Note 8 Spesifikasjon av inntektsposter.	12
Note 9 Aksjer og andler.	12
Posten omfatter kjøp av aksjepost i Dolstadbarnehage as og er vurdert til anskaffelsespost.	12

Driftsregnskap 2016

Lnr	Tekst	Note	Rev bud 16	Regnsk 16	avvik bud	Oppr bud	Regnsk 15
101	Brukerbet, salgs-, avgifter og leieinntekter		-25 100	-641 268	0	-25 100	-543 641
102	Salg av driftsmidler/ fast eiendom		0	0	0	0	0
103	Refusjoner/ Overføringer		-13 000	-189 620	0	-13 000	-346 252
104	Kalk innt ved kommunal tj. yting		0	0	0	0	0
105	Statlige tilskudd		0	0	0	0	0
106	Rammeoverføring/ tilskudd fra egen kommune		0	-5 000	0	0	-17 700
107	Tilskudd fra fellesråd/ menighetsråd		0	0	0	0	0
108	Andre tilskudd, gaver, innsmlede midler		-160 000	-177 635	0	-160 000	-288 529
109	Sum driftsinntekter	8	-200 100	-1 018 254	0	-200 100	-1 196 922
110	Lønn- og sosiale utgifter		0	10 000	0	0	10 900
111	Kjøp av varer og tjenester		113 150	434 180	0	113 150	537 017
112	Refusjoner og overføringer		40 000	123 311	0	40 000	15 028
113	Kal utg vedr kommunal tjenesteyting		0	0	0	0	0
114	Tilskudd og gaver		80 000	97 829	0	80 000	232 539
115	Sum driftsutgifter		233 150	665 320	0	233 150	795 484
116	Brutto driftsresultat		33 050	-352 933	0	33 050	-401 438
117	Renteinntekter og utbytte		-2 000	-19 098	0	-2 000	-29 826
118	Mottatte avdrag på utlån		0	0	0	0	0
119	Renteutgifter og låneomkostninger	6	0	102 878	0	0	120 309
120	Avdrag på lån	6	0	133 504	0	0	113 342
121	Utlån, kjøp av aksjer og andeler		0	0	0	0	0
122	Netto finansinntekter og utgifter		-2 000	217 284	0	-2 000	203 825
123	Avskrivninger		0	86 853	0	0	86 853
124	Motpost avskrivninger		0	-86 853	0	0	-86 853
125	Netto driftsresultat		31 050	-135 649	0	31 050	-197 613
126	Bruk av udisponert fra tidl år (overskudd)		0	0	0	0	0
127	Bruk av disposisjonsfond	2	0	-132 269	0	0	-52 391
128	bruk av bundne fond		0	0	0	0	0
130	Sum bruk av avsetninger		0	-132 269	0	0	-52 391
131	Avsatt til dekning fra tidl år (underskudd)		0	0	0	0	0
132	Avsatt til disposisjonsfond	2	-31 050	267 918	0	-31 050	250 005
133	Avsatt til bundne fond		0	0	0	0	0
135	Overført til investeringsregnskapet		0	0	0	0	0
136	Sum avsetninger		-31 050	267 918	0	-31 050	250 005
140	Regnskapsmessig overforbruk		0	0	0	0	0
141	Regnskapsmessig underforbruk		0	0	0	0	0

Investeringsregnskap 2016

Lnr	Beskrivelse	Note	Rev bud 16	Regnsk 16	avvik bud	Oppr bud	Regnsk15
101	Investeringer i anleggsmidler		0	0	0	0	0
102	Renteutgifter, låneomkostninger		0	0	0	0	0
103	Avdrag på lån, ekstra ord		0	0	0	0	0
104	Utlån, kjøp av aksjer og andeler	9	0	0	0	0	20 000
106	Avsetninger		0	0	0	0	0
107	Årets finansieringsbehov		0	0	0	0	20 000
108	Bruk av lånemidler		0	0	0	0	0
109	Inntekter fra salg av anleggsmidler		0	0	0	0	0
110	Refusjoner		0	0	0	0	0
111	Tilskudd til investeringer		0	0	0	0	0
112	Mottatte avdrag på utlån (ekstra ord)		0	0	0	0	0
113	Sum eksterne finansiering		0	0	0	0	0
114	Overført fra driftsregnskapet		0	0	0	0	0
115	Bruk av avsetninger		0	0	0	0	-20 000
116	Sum finansiering		0	0	0	0	-20 000
117	Udekket/udisponert = 0		0	0	0	0	0

Balansen 2016

Lnr	Tekst	Note	Regnsk 16	Regnskap 15
	(A) Anleggsmidler			
LN002	Faste eiendommer og anlegg	4	2 697 961	2 784 814
LN003	Utstyr, maskiner og anlegg		0	0
LN004	Utlån		0	0
LN005	Aksjer og andeler	9	20 000	20 000
LN006	Sum anleggsmidler		2 717 961	2 804 814
	(B) Omløpsmidler			
LN011	Kortsiktige fordringer		43 541	36 500
LN012	Aksjer og andeler		0	0
LN013	Sertifikater		0	0
LN014	Obligasjoner		0	0
LN015	Kasser og bankinnskudd		2 467 062	2 331 413
LN019	Sum omløpsmidler		2 510 603	2 367 913
LN020	Sum eiendeler		5 228 564	5 172 726
	(C) EGENKAPITAL			
LN030	Disposisjonsfond	2	-1 971 438	-1 835 789
LN031	Bundne driftsfond		0	0
LN032	Ubundne investeringsfond	2	-532 125	-532 125
LN033	Bundne investeringsfond		0	0
LN034	Regnskapsmessig mindreforbruk		0	0
LN035	Regnskapsmessig merforbruk		0	0
LN037	Kapitalkonto	3	-803 810	-757 159
LN039	Sum egenkapital		-3 307 373	-3 125 072
	(D) GJELD			
LN041	Ihendehaverobligasjoner		0	0
LN042	Sertifikatlån		0	0
LN043	Andre lån	6	-1 921 191	-2 047 654
LN049	Sum langsiktig gjeld		-1 921 191	-2 047 654
LN050	Kassakredittlån		0	0
LN051	Annen kortsiktig gjeld		0	0
LN059	Sum kortsiktig gjeld		0	0
LN060	Sum gjeld og egenkapital		-5 228 564	-5 172 726
	BALANSENS NETTOSUM		0	0
	(E) MEMORIAKONTI			
LN071	Ubrukte lånemidler		7 041	0
LN072	Andre memoriakonti		0	491 425
LN075	Motkonto memoriakonti		-7 041	-491 425
LN361	SUM MEMORIAKONTI		0	0

Mosjøen 31.12.2015
15.03.2016

Sverre Krutnes

Leder

Note 1 Regnskapsprinsipper

Vefsn kirkelige fellesråd avlegger regnskap ihht kirkeloven § 14 og §9 og Forskrift om økonomiforvaltning for kirkelige fellesråd og menighetsråd i Den norske kirke nr. 1215 av 25.09.2003 og god kommunal regnskapsskikk.

Note 2 Bruk og avsetning fond

Teksts	Ubunde inv fond	Disposisjonsfond	Sum
Inngående beholdning	-532 125	-1 835 789	-2 367 914
Avsatt i drift	0	-267 918	-267 918
Avsatt i investering	0		
Forbruk i drift	0	132 269	132 269
Forbruk i investering	0	0	0
Utgående beholdning	-532 125	-1 971 438	-2 503 563
Spesifikasjon av fond pr 31.12			
Salg av Ømmertun	-532 125		
Egenkapital Dolstad menighetsråd		-247 248	
Nytt menighetshus		-1 047 118	
Diakoni utvalget		-286 947	
Drengestua		-3 058	
Blomsterfondet		-82 260	
Konfirmantarbeidet		-222 741	
Menighetsbladet		-33 760	
Søndagskole		-12 884	
Kor uten grenser		-35 422	

Fond og kapitalkonto (se note 3) utgjør til sammen menighetsrådets egenkapital. Denne note viser hva som totalt i året er avsatt til fond og hva som er forbrukt av fond. Hver virksomhet (se note 7) har sitt eget fond og i note 7 fremgår den enkelte virksomhets avsetning og forbruk av fondene. Ubundet investeringsfond er avsatte midler etter salg av Ømmertun.

Note 3 Kapitalkonto

Tekst	Debet poster	Kredit poster
Ib Kapitalkonto		-757 159
Avskrivning på fast eiendom	86 853	
Avdrag på lån		-133 504
31.12.14 Balanse kapital	803 810	
Sum	890 663	-890 663

Kapitalkontoen er den delen av menighetsrådets egenkapital som finansierer anleggsmidlene i tillegg til lån. Alle transaksjoner vedrørende avskrivninger, anskaffelser av anleggsmidler har sin motpost mot kapitalkontoen.

Note 4 Anleggsmidler

Kostpriser	50 år
Kostpris 1.1	3 474 115
Utrangeringer/ salg	0
Tilkjøp/ påkostninger	0
Kostpris 31.12	3 474 115

Nedskrevet verdi	50 år
Nedskrevet pr 1.1	2 784 813
Årets avskrivninger	-86 853
Utrangeringer/ salg	0
Nedskrivninger	0
Tilkjøp/ påkostninger	0
Nedskrevet pr 31.12	2 697 960

Anleggsmidlet er Drengestua.

Note 5 Strømningsanalyse.

Tekst	Pr 1.1	Pr 31.12	Endringer
Omløpsmidler	2 367 913	2 510 603	142 690
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Endring arbeidskapital i balansen	2 367 913	2 510 603	142 690
Samlede innbetalinger og inntekter			-1 037 351
Samlede utbetalinger og utgifter			901 702
Økning ubrukte lånemidler			-7 041
Endring arbeidskapital som følge av driften			-142 690

Omløpsmidlene består av bankbeholdninger og kortsiktige fordringer.

Note 6 Lån.

Dolstad menighetsråd har et lån kr 1.921.191 pr 31.12.2016. Lånet er opptatt i Sparebanken 1 Nord Norge. Gjenstående avdragstid er 11 år.

Note 7 Dolstad menighetsråds virksomhet.

Menighetsrådets virksomhet er inndelt i elleve områder:

- Undervisning konfirmant
- Fellesutgifter menighetsrådet
- Diakoni
- Kor uten grenser
- Musikk i Dolstad
- Søndagsskole
- Bygninger
- Menighetsbladet
- Dolstad blomsterfond
- Drengestua

Nedenfor fremkommer regnskap over de fire virksomhetsområdene som samlet utgjør driftsregnskapet for 2016.

Note 7 forts.

Konto	Tekst	Rev bud 16	Regnsk 16	avvik bud	Oppr bud	Regnsk15
300	Brukerbetaling	0	-92 225	92 225	0	-92 175
320	Refusjoner	0	-48 100	48 100	0	-100 000
350	Andre overføringer	0	-76 144	76 144	0	-88 820
30	Driftsinntekter	0	-216 469	216 469	0	-280 995
500	Lønnsutgifter	0	0	0	0	900
630	Drift og vedlikehold av bygninger	0	2 800	-2 800	0	4 000
680	Andre driftsutgifter	0	90 121	-90 121	0	109 845
700	Transport og drift av transportmidler	0	7 630	-7 630	0	15 595
740	Tilskudd og gaver (til andre)	0	76 144	-76 144	0	88 820
60	Driftsutgifter	0	176 695	-176 695	0	219 160
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-86	86	0	-99
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-86	86	0	-99
970	Avsetning til fond	0	39 860	-39 860	0	61 934
95	Netto bruk/avsetning fond	0	39 860	-39 860	0	61 934
4010	Undervisning (konfirmantarb.)	0	0	0	0	0
310	Andre salgs- og leieinntekter	-25 100	-143 448	118 348	-25 100	-24 132
320	Refusjoner	-13 000	81 460	-94 460	-13 000	-123 636
350	Andre overføringer	-162 000	-100 685	-61 316	-162 000	-183 062
30	Driftsinntekter	-200 100	-162 672	-37 428	-200 100	-330 830
630	Drift og vedlikehold av bygninger	5 000	900	4 100	5 000	0
670	Overføringer til andre	40 000	113 311	-73 311	40 000	15 028
680	Andre driftsutgifter	106 150	129 782	-23 632	106 150	148 059
700	Transport og drift av transportmidler	2 000	0	2 000	2 000	0
740	Tilskudd og gaver (til andre)	80 000	21 685	58 315	80 000	143 719
60	Driftsutgifter	233 150	265 678	-32 528	233 150	306 806
800	Renteinntekter, utbytte mv	-2 000	-1 068	-932	-2 000	-2 348
80	Resultat av finanstransaksjoner	-2 000	-1 068	-932	-2 000	-2 348
910	Bruk av fond	0	-101 938	101 938	0	0
970	Avsetning til fond	-31 050	0	-31 050	-31 050	26 373
95	Netto bruk/avsetning fond	-31 050	-101 938	70 888	-31 050	26 373
4100	Felles Dolstad menighet	0	0	0	0	0
310	Andre salgs- og leieinntekter	0	-29 413	29 413	0	-28 243
320	Refusjoner	0	-17 900	17 900	0	0
350	Andre overføringer	0	-1 758	1 758	0	-16 075
30	Driftsinntekter	0	-49 071	49 071	0	-44 318
500	Lønnsutgifter	0	10 000	-10 000	0	10 000
630	Drift og vedlikehold av bygninger	0	650	-650	0	0
680	Andre driftsutgifter	0	28 365	-28 365	0	11 787
60	Driftsutgifter	0	39 015	-39 015	0	21 787
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-89	89	0	-100
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-89	89	0	-100
970	Avsetning til fond	0	10 145	-10 145	0	22 631
95	Netto bruk/avsetning fond	0	10 145	-10 145	0	22 631
4120	Diakoni	0	0	0	0	0

Konto	Tekst	Rev bud 16	Regnsk 16	avvik bud	Oppr bud	Regnsk15
300	Brukerbetaling	0	-15 750	15 750	0	-15 750
310	Andre salgs- og leieinntekter	0	-30 700	30 700	0	-68 790
320	Refusjoner	0	-1 757	1 757	0	-1 254
350	Andre overføringer	0	-5 000	5 000	0	-4 000
30	Driftsinntekter	0	-53 207	53 207	0	-89 794
630	Drift og vedlikehold av bygninger	0	9 600	-9 600	0	0
680	Andre driftsutgifter	0	40 683	-40 683	0	99 310
60	Driftsutgifter	0	50 283	-50 283	0	99 310
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-17	17	0	-24
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-17	17	0	-24
910	Bruk av fond	0	0	0	0	-9 492
970	Avsetning til fond	0	2 942	-2 942	0	0
95	Netto bruk/avsetning fond	0	2 942	-2 942	0	-9 492
4125	Kor uten grenser	0	0	0	0	0
680	Andre driftsutgifter	0	728	-728	0	0
60	Driftsutgifter	0	728	-728	0	0
910	Bruk av fond	0	-728	728	0	0
95	Netto bruk/avsetning fond	0	-728	728	0	0
4150	Musikk i Dolstad	0	0	0	0	0
300	Brukerbetaling	0	-8 100	8 100	0	-7 900
310	Andre salgs- og leieinntekter	0	-750	750	0	0
320	Refusjoner	0	-17 046	17 046	0	-4 403
30	Driftsinntekter	0	-25 896	25 896	0	-12 303
630	Drift og vedlikehold av bygninger	0	8 000	-8 000	0	0
670	Overføringer til andre	0	10 000	-10 000	0	0
680	Andre driftsutgifter	0	18 154	-18 154	0	30 967
60	Driftsutgifter	0	36 154	-36 154	0	30 967
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-11	11	0	-19
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-11	11	0	-19
910	Bruk av fond	0	-10 247	10 247	0	-18 645
95	Netto bruk/avsetning fond	0	-10 247	10 247	0	-18 645
4155	Søndagsskole	0	0	0	0	0
310	Andre salgs- og leieinntekter	0	-36 500	36 500	0	0
320	Refusjoner	0	-129 480	129 480	0	-101 004
350	Andre overføringer	0	0	0	0	-12 874
30	Driftsinntekter	0	-165 980	165 980	0	-113 878
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-17 006	17 006	0	-25 189
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-17 006	17 006	0	-25 189
970	Avsetning til fond	0	182 986	-182 986	0	139 067
95	Netto bruk/avsetning fond	0	182 986	-182 986	0	139 067
4170	Bygninger	0	0	0	0	0

Konto	Tekst	Rev bud 16	Regnsk 16	avvik bud	Oppr bud	Regnsk15
310	Andre salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	-25 000
320	Refusjoner	0	-54 809	54 809	0	-6 150
350	Andre overføringer	0	-700	700	0	0
30	Driftsinntekter	0	-55 509	55 509	0	-31 150
680	Andre driftsutgifter	0	23 525	-23 525	0	41 690
60	Driftsutgifter	0	23 525	-23 525	0	41 690
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-2	2	0	-5
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-2	2	0	-5
910	Bruk av fond	0	0	0	0	-10 535
970	Avsetning til fond	0	31 986	-31 986	0	0
95	Netto bruk/avsetning fond	0	31 986	-31 986	0	-10 535
4610	Menighetsbladet	0	0	0	0	0
320	Refusjoner	0	-1 200	1 200	0	-9 805
350	Andre overføringer	0	-3 079	3 079	0	-2 198
30	Driftsinntekter	0	-4 279	4 279	0	-12 003
630	Drift og vedlikehold av bygninger	0	14 969	-14 969	0	14 445
680	Andre driftsutgifter	0	0	0	0	7 000
60	Driftsutgifter	0	14 969	-14 969	0	21 445
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-813	813	0	-2 030
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	-813	813	0	-2 030
910	Bruk av fond	0	-9 877	9 877	0	-7 412
95	Netto bruk/avsetning fond	0	-9 877	9 877	0	-7 412
4810	Dolstad Blomsterfond	0	0	0	0	0
310	Andre salgs- og leieinntekter	0	-284 382	284 382	0	-281 651
320	Refusjoner	0	-789	789	0	0
30	Driftsinntekter	0	-285 171	285 171	0	-281 651
600	Avskrivninger	0	86 853	-86 853	0	86 853
630	Drift og vedlikehold av bygninger	0	50 679	-50 679	0	40 579
680	Andre driftsutgifter	0	67	-67	0	6 452
750	Forsikringer	0	7 528	-7 528	0	7 288
60	Driftsutgifter	0	145 127	-145 127	0	141 172
800	Renteinntekter, utbytte mv	0	-6	6	0	-12
850	Renteutgifter, provisjon mv	0	102 878	-102 878	0	120 309
860	Avdragsutgifter	0	133 504	-133 504	0	113 342
80	Resultat av finanstransaksjoner	0	236 376	-236 376	0	233 639
900	Motpost avskrivning	0	-86 853	86 853	0	-86 853
90	Motpost avskrivninger	0	-86 853	86 853	0	-86 853
910	Bruk av fond	0	-9 479	9 479	0	-6 307
95	Netto bruk/avsetning fond	0	-9 479	9 479	0	-6 307
4820	Styret for Drengestua	0	0	0	0	0

Note 8 Spesifikasjon av inntektsposter.

Konto	Tekst	Regnsk 16	Regnskap 15
16101	Innbetalte kontingenter	-23 850	-23 650
16110	Foreldrebetaling	-92 225	-92 175
16120	Egenandeler	-42 800	-84 750
16299	Diverse inntekter uten avgift	-102 781	-36 415
16300	Husleie inntekter	-379 612	-281 651
16500	Salg av annonser	0	-25 000
101	Brukerbet, salgs-, avgifter og leieinntekter	-641 268	-543 641
17400	Overføring fra kirkelig fellesråd	-68 016	-213 004
17702	Motatte gaver	-85 666	-30 359
17704	Overføring fra lag/foreninger	-18 104	-93 583
17705	Overføringer fra organisasjoner	-7 046	-3 738
17800	Interne overføringer	-10 789	-5 568
103	Refusjoner/ Overføringer	-189 620	-346 252
18300	Tilskudd fra kommunene	-5 000	-17 700
106	Rammeoverføring/ tilskudd fra egen kommune	-5 000	-17 700
18600	Offer/innsamlet til egen virksomhet	-79 806	-100 663
18650	Offer/innsamlet til annen virksomhet	-97 829	-187 866
108	Andre tilskudd, gaver, innsmlede midler	-177 635	-288 529

Note 9 Aksjer og andler.

Posten omfatter kjøp av aksjepost i Dolstadbarnehage as og er vurdert til anskaffelseskost.