

Driftsregnskap 2023

Slemmestad og Nærnes sokn

	Note	Regnskap 2023	Reg.budsj. 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
Driftsinntekter og driftskostnader					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	1	516 270	444 200	405 000	277 625
Refusjoner / Overføringer	2	172 841	173 000	35 000	3 812
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	3	475 161	440 870	330 000	153 928
Sum driftsinntekter		1 164 271	1 058 070	770 000	435 365
Kjøp av varer og tjenester	4	953 221	903 970	718 000	266 109
Refusjoner / Overføringer	5	101 070	73 000	35 000	
Tilskudd og gaver	6	88 352	101 100	17 000	129 485
Sum driftskostnader		1 142 643	1 078 070	770 000	395 594
Brutto driftsresultat		21 628	-20 000	0	39 771
Finansinntekter og utgifter					
Renteinntekter		20 415	20 000		
Renteutgifter					
Resultat av finansposter		20 415	20 000	0	0
ÅRSRESULTAT		42 043	0	0	39 771
Interne finansieringstransaksjoner					
Bruk av utdisponert tidl. år	9	-39 771	-39 771		138 880
Bruk av disposisjonsfond					
Sum bruk av avsetninger		-39 771	-39 771	0	138 880
Avsatt til dekning fra tidl. år					
Avsatt til disposisjonsfond	9	39 771	39 771		-138 880
Sum avsetninger		39 771	39 771	0	-138 880
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	42 043	0	0	39 771
Regnskapsmessig merforbruk					

Balanse			
Slemmestad og Nærsnes Sogn			
	Note	2023	2 022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Kortsiktige omløpsmidler	8	82 037	13 742
Sum fordringer		82 037	13 742
Bankinnskudd og kontanter		587 252	612 188
Sum omløpsmidler		669 289	625 930
SUM EIENDELER		669 289	625 930
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Disposisjonsfond	9	601 324	561 553
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	42 043	39 771
Regnskapsmessig merforbruk	10	643 367	601 324
SUM EGENKAPITAL		643 367	601 324
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		25 923	24 607
Sum kortsiktig gjeld		25 923	24 607
SUM GJELD	7	25 923	24 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		669 289	625 930
Slemmestad og Nærsnes sogn		Org.nr. 976 989 910	

Slemmestad, 27.02.2024

Britt Hordvik Volden

Britt Hordvik Volden
Menighetsrådsleder

Maud Kari Bomber
for Elisabeth H. Ristesund
Daglig leder

Regnskapet er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning i sokn i Den norske kirke og god kommunal regnskapsskikk. Grunnleggende regnskapsprinsipper som benyttes er: arbeidskapitalprinsippet - all tilgang og bruk av midler i året skal fremgå av driftsregnskap eller investeringsregnskap. Bruttooprinnsippet - all tilgang og bruk av midler skal føres brutto. Anordningsprinsippet - alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i regnskapsåret for vedkommende år. Beste estimat - hvis størrelsen på et beløp er usikkert brukes beste estimat. Balansen viser menighetens balanseførte eiendeler, gjeld og egenkapital ved utgangen av regnskapsåret. Eiendeler som er vesentlige og til varig eie, klassifiseres som anleggsmidler og bokføres til anskaffelseskost og avskrives lineært etter utnyttbar levetid, med mindre annet følger av god kommunal regnskapsskikk. Andre eiendeler er omløpsmidler. Omløpsmidler skal vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markesbaserte finansielle omløpsmidler skal vurderes til virkelig verdi.

Fra 2023 er driftskostnader som administrasjon, innventar og vedlikehold bokført i regnskapet til soknet. Fellesrådet i Asker gir driftstilskudd til menigheten for å dekke disse kostnader.

Fellesrådsfinansiert lønn, og større drifts- og vedlikeholdssoppgaver føres over Fellesrådets regnskap.

Note 1:**Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Brukerbetalinger	5 355	600
Konfirmantavgift	25 900	
Deltageravg. Leir/turer	95 300	
Utleie	29 175	
Salgsinntekter	360 540	277 025
Sum totalt	<u>516 270</u>	<u>277 625</u>

Note 2:**Refusjoner/overføringer**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Momsrefusjon	71 895	
Refusjon fra andre menighetsråd	98 938	3 812
Refusjon fra andre	2 008	
Sum totalt	<u>172 841</u>	<u>3 812</u>

Note 3:**Andre tilskudd, gaver og innsamlede midl.**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Tilskudd fra fellesrådet *	222 459	
Tilskudd Trosopplæringsmidl.	99 811	
Offer til egen virksomhet	39 564	25 245
Givertjeneste	6 000	7 200
Offer til andre	69 183	72 700
Misjonsprosjektet	14 169	28 586
Tilskudd, gaver fra andre	23 975	20 197
Sum totalt	<u>475 161</u>	<u>153 928</u>

* Driftstilskudd fra Asker kirkelige fellesråd blir fordelt mellom menighetene på følgende måte: 50% likt og resten etter antall medlemmer i Den norske kirke i soknet. Tilskuddet for 2023 beløp seg på kr. 222.459.

Note 4:**Kjøp av varer og tjenester**

	<u>2 023</u>	<u>2 022</u>
Kontormatriell	7 377	
Aktivitetsrelatert materiell	27 348	598
Bevertning	71 270	11 416
Turer og leirutgifter	211 979	
Aktivitetsorienterte tjenester	10 145	7 689
Kjøp for videresalg	261 529	198 167
Annet forbruksmateriell	33 797	1 145
Renhold	26 384	16 694
Tlf/porto/banktj	32 198	5 730
Annonser, representasjon, gaver	11 846	11 729
Opplæring, kurs, reiseutg	7 241	
Lisenser	1 648	
Kjøp av inventar/utstyr	105 097	6 328

Vedlikehold	95 023	6 614
Lønn og honorar	50 340	
Sum totalt	953 221	266 109

Note 5:

Refusjoner/overføringer

	2 023	2 022
Momskompensasjon	71 895	
Fellesrådets andel av leieinntekter	29 175	
Sum totalt	101 070	0

Note 6:

Tilskudd og gaver

	2 023	2 022
Overføring av offer til andre	83 352	101 286
Tilskudd/støtte til andre	5 000	28 199
Sum totalt	88 352	129 485

Note 7:

Vesentlige forpliktelser og lån

Soknet har ingen vesentlige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet

Note 8:

Kortsiktige omløpsmidler

	2023	2022
Momskompensasjon	71 895	0
Andre kortsiktige fordringer	10 142	13 742
Sum totalt	82 037	13 742

Note 9:

Avsetninger og bruk av avsetninger

Disposisjonsfond	01.01.2023	Tilført	Anvendt	31.12.2023
Disposisjonsfond oppussing Nærnes	7 600			7 600
Disposisjonsfond MR	470 836	2 198		473 034
Disposisjonsfond musikkinstrumenter	27 926			27 926
Disposisjonsfond Torsdagsmiddagen	55 190	37 573		92 763
Beholdning 31.12	561 553	39 771	0	601 324

Note 10:

Egenkapital

	Disposisjons-fond	Mer-/mindre forbruk	Egenkapital
Beholdning 01.01	561 553		561 553
Årets endringer	39 771		39 771
Mindreforbruk 2023		42 043	42 043
Beholdning pr. 31.12	601 324	42 043	643 367