

ERKLÆRING VEDRØRANDE ASKVOLL SOKN SIN REKNESKAPSAVLEGGING FOR 2018:

I forbindelse med Askvoll sokn sin rekneskapsavlegging for 2018 bekreftar vi fylgjande, etter beste skjønn og overtyding.

- Etter det vi kjenner til inneheld årsrekneskapen alle opplysningar om kjente økonomiske forpliktingar av betydning – både påløpne og betinga.
- Vi kjenner ikkje til at det ved utgangen av året låg føre rettslege tvistar som kan medføre vesentlige fordringar for Askvoll sokn utover det som går fram av årsrekneskapen.
- Vi kjenner ikkje til at det er inntruffe hendingar etter utløp av rekneskapsåret av vesentlige betydning for årsrekneskapen, utover det som går fram av dette.
- Vi har ikkje opplysningar om misligheter eller andre uregelmessigheter av vesentleg betydning for årsrekneskapen, som ikkje kjem til uttrykk i dette.
- Vi er kjent med vårt ansvar for å iverksette hensiktmessige rekneskapsrutinar og kontrolltiltak for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
- Vi har gitt revisor opplysningar om alle viktige fakta angående eventuelle misligheter eller mistanke om misligheter som leiinga er kjent med og som kan ha påverka Askvoll sokn.
- Vi har gitt revisor opplysningar om resultat av våre vurderingar av risikoen for at rekneskapen kan inneholde vesentlege feilinformasjon som følgje av misligheter.

Askvoll 14.03.2019 / 31.12.2018


Rune Ziener
Kyrkjeverje


Nina Haugstad
Økonomisjef Askvoll kommune



Regnskapsskjema - Drift

2 Askvoll Sokn - 2018

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	187.582,52	199.000,00	229.000,00	231.423,45
Salg av driftsmidler/fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner/overføringer	298.732,46	294.500,00	264.500,00	424.941,38
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Støtlige tilskudd	193.657,00	194.000,00	155.000,00	313.635,00
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	3.639.000,00	3.639.000,00	3.639.000,00	3.747.000,00
Tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	259.919,00	225.000,00	235.000,00	274.162,00
Sum driftsinntekter	4.578.890,98	4.551.500,00	4.522.500,00	4.991.161,83
Utgifter				
Lønn og sosiale utgifter	2.717.057,17	2.686.700,00	2.849.200,00	2.819.288,25
Kjøp av varer og tjenester	1.402.764,68	1.391.000,00	1.356.000,00	1.527.788,68
Refusjoner/overføringer	295.047,46	264.500,00	264.500,00	261.473,25
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd og gaver	197.943,00	215.000,00	215.000,00	205.463,00
Sum driftsutgifter:	4.612.812,31	4.557.200,00	4.684.700,00	4.814.013,18
Brutto driftsresultat:	-33.921,33	-5.700,00	-162.200,00	177.148,65
Renteinntekter og utbytte	1.409,00	0,00	0,00	919,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og låneomkostn.	0,00	0,00	0,00	553,55
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto finansinntekter/-utgifter	1.409,00	0,00	0,00	365,45
Avskrivninger	494.331,00	0,00	0,00	386.186,00
Motpost avskrivninger	494.331,00	0,00	0,00	386.186,00
Netto driftsresultat	-32.512,33	-5.700,00	-162.200,00	177.514,10
Interne finansieringstransaksjoner:				
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	1.401,00	1.400,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	71.000,00	71.000,00	71.000,00	73.788,00
Bruk av bundne fond	38.024,87	37.000,00	154.500,00	54.611,48
Sum bruk av avsetninger	110.425,87	109.400,00	225.500,00	128.399,48
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	0,00	1.400,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne fond	150.712,59	89.000,00	50.000,00	291.500,76
Overført til investeringsregnskapet	0,00	13.000,00	13.000,00	13.012,00
Sum avsetninger	150.712,59	103.400,00	63.000,00	304.512,76
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK (OVERSKI	0,00	300,00	300,00	1.400,82
REGNSKAPSMESSIG MERFORBRUK (UNDERSKUD	72.799,05	0,00	0,00	0,00



Regnskapsskjema - Investering

2 Askvoll Sokn - 2018

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	638.190,00	560.000,00	3.593.000,00	5.727.816,24
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter, låneomkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån, kjøp av aksjer, andeler o.l.	13.620,00	13.012,00	13.012,00	13.012,00
Avsetninger	0,00	0,00	0,00	458.850,11
Årets finansieringsbehov	651.810,00	573.012,00	3.606.012,00	6.199.678,35
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
Inntekter fra salg av driftsmidler/fast eiend.	0,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner	132.208,00	116.000,00	709.000,00	1.132.100,48
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd til investeringer	340.000,00	300.000,00	2.420.000,00	4.304.009,00
Mottatte avdrag på utlån (ekstraord.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum ekstern finansiering	472.208,00	416.000,00	3.129.000,00	5.436.109,48
Overført fra driftsregnskapet	0,00	13.012,00	13.012,00	13.012,00
Bruk av avsetninger	179.602,00	144.000,00	464.000,00	750.556,87
Sum finansiering	651.810,00	573.012,00	3.606.012,00	6.199.678,35
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00



Regnskapsskjema - BALANSE

2 Askvoll Sokn - 2018

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER:		
Anleggsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	19.417.422,31	18.790.828,41
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.892.404,89	2.375.139,79
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	163.815,00	150.195,00
Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringer	469.283,80	2.020.877,22
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	1.824.110,00	1.669.785,06
SUM EIENDELER:	23.767.036,00	25.006.825,48
EGENKAPITAL OG GJELD:		
Egenkapital		
Disposisjonsfond	74.713,08	145.713,08
Bundne driftsfond	1.343.103,39	1.230.415,67
Ubundne investeringsfond	279.248,00	458.850,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	0,00	1.400,76
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)	-72.799,05	0,00
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskapet	0,00	0,00
Kapitalkonto	21.473.612,79	21.316.133,79
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	669.157,79	1.854.312,18
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	23.767.036,00	25.006.825,48
Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

Askvoll Sokn - investeringsoversikt 2018

INVESTERINGSREGNSKAPET FORDELT PÅ

	Rekneskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Rekneskap 2017
Investeringer i anleggsmidler	638 191	560 000	5 727 816
<i>Fordeling på</i>			
Kvammen kapell	0	0	3 208 196
Kvammen kapell-innv.rehab.	116 976	28 000	1 333 262
Sikring mot bakkelva	0	0	804 814
Plentraktor og minilaster	305 231	310 000	0
Utviding Askvoll kyrkjegard	0	0	102 422
Lyssetting Vilnes	179 278	180 000	224 185
Vilnes kyrkje brannsikring	0	0	51 989
Tilbygg Vilnes	36 706	42 000	2 948
<i>Sum fordelt</i>	638 191	560 000	5 727 816

Noter til rekneskap for Askvoll Sokn - 2018

NOTE 1: ASKVOLL SOKN

Rekneskapsprinsipper og vurderingsregler

Askvoll sokn sitt rekneskap er ført i samsvar med Forskrift om økonomiforvaltning fastsett av kultur- og kirke departementet 25.sept.2003 og god kommunal rekneskapskikk (GKRS) Dei kommunale rekneskapsprinsipper innebærer blant anna at inntekter og utgifter er ført etter anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente inntekter og utgifter i løpet av året som vedrører soknets virksomhet skal framgå av driftsrekneskapet.

NOTE 2: Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet :	31.12.2018	31.12.2017	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 293 393	kr 3 690 662	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 669 157	kr 1 854 312	
Arbeidskapital	kr 1 624 236	kr 1 836 350	kr (212 114)

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 4 578 891	
Inntekter investeringsregnskap	kr 472 208	
Innbet.ved eksterne	kr 1 409	
Sum anskaffelse av midler	kr 5 052 508	kr 5 052 508

Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 4 612 812	
Utgifter investeringsregnskap	kr 638 190	
Utbetalinger ved eksterne	kr 13 620	
Sum anvendelse av midler	kr 5 264 622	kr 5 264 622

Anskaffelse - anvendelse av midler kr 212 114

Endring arbeidskapital i balansen

Differanse (forklares nedenfor) kr -

Note 3. KAPITALKONTO

Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)

	Debet		Kredit
		Saldo 01.01.2018	21 316 134
Avskrivning	494 331		
Aktivering utstyr, maskiner, inventar			484 509
Aktivering fast eigedom og anlegg			153 681
		KLP E.K innskot	13 620
Balanse 31.12.2018	21 473 613		
	21 967 944		21 967 944

Note 4. Anlegg

Oversikt anlegg pr. 31.12.18:	
Utstyr under oppføring:	
Plenetraktor og minilaster	305 231
Lyssetting Vilnes	403 463
Anlegg under oppføring:	
Kvammen kapell - innv. rehabilitering	1 450 238
Tilbygg Vilnes	39 653
Maskiner, inventar, utstyr:	
Interiør Askvoll kyrkje	679 644
El-anlegg Holmedal kyrkje	504 067
Teknisk anlegg 20 år	
Brannalarm Vilnes kyrkje	742 863
Bygninger:	
Kvammen kyrkje	4 136 228
Askvoll kyrkje	6 320 068
Vilnes kyrkje	1
Holmedal kyrkje	1
Stongfjorden kapell	184 923
Anleggsmiddel u/avskrivning:	
Utviding Askvoll kyrkjegard	4 689 002
Bulandet kyrkjegard	811 245
Holmedal kyrkjegard	159 605
Sikring mot Bakkeelva	877 064
Parkeringsplass Vilnes	6 531
Totalt fast eigeendom og anlegg	21 309 827

Note 5. PENSJON

Askvoll Sokn har forsikringsavtale med KLP forsikring , og årets premie er utgiftsført.
 Andel egenkapitalinnskott er kr. 163 815,- pr. 31.12.2018 i fellesordning for kommuner og bedrifter.
 Beløpet sjåast i balansen på konto 52141001 med motkont 55990001. Eigenkapitalinnskottet
 i 2018 var på kr. 13 620,-. Dette er utgiftsført på i investeringsrekneskapen 45200.200.04100.000

NOTE 6: FOND

	IB 01.01.18	Avsett	Brukt	UB 31.12.18
Bundne driftsfond	1 230 416	150 712	38 025	1 343 103
Disposisjonsfond	145 713	0	71 000	74 713
Ubunde investeringsfond	458 850	0	179 602	279 248

Bundne driftsfond	IB 01.01.18	Avsett i året	Brukt	Renteinnt.	UB 31.12.18
Kto Stongfjorden kapell	160 524			168	160 692
Kto Askvoll Kyrkje	14 130	10 082	12 094	5	12 123
Kto Orgel Kvammen	35 472			34	35 506
Kvammen kapell	9 779	4 976			14 755
Holmedal kyrkje	91 601	32 369		55	124 025
Vilnes kyrkje	246 074	5 101			251 175
Askvoll kyrkje	19 382		19 382		0
Diakonalt arb Askvoll	36 037				36 037
Ett åring	4 305				4 305
Festeavgifter	61		61	59	59
Holmedal festeavgifter	3 230		3 230		0
Vat.anl. Askvoll kyrkje	2 313		2 313		0
Rehab. Askvoll kyrkje	2 534	3 500	945	10	5 099
Gravfond	35 394			28	35 422
Trusopplæring	258 957	44 813			303 770
Kyrkjelydsarbeid	73 649	2 656			76 305

Kyrkjeblad	16 371	4 956			21 327
Orgel Askvoll kyrkje	216 769	32 800			249 569
Musikkutst. Askvoll	3 034				3 034
Kyrjeklokker Holmeda	800	300			1 100
Flygel i Askvoll	0	8 800			8 800
SUM	1 230 416	150 353	38 025	359	1 343 103

Disposisjonsfond	IB 01.01.18	Avsett i året	Brukt	UB 31.12.18
Fellesrådmidlar	-2 476	2 476	0	0
Soknerådsmidlar	89 032	0	73 476	15 556
Kyrkjelydsarbeid	46 225	0	0	46 225
Kyrkjelydsblad	12 932	0	0	12 932
SUM	145 713	2 476	73 476	74 713

NOTE 7:

Rekneskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk

Driftsrekneskapet for 2018 viser rekneskapsmessig meirforbruk 72 799

Udisponert i investering (mindreforbruk) 0

Totalt mindreforbruk i balansen	72 799
--	---------------

Driftsrekneskap 2018 - Askvoll sokn

Konto	Regnskap	Rev. Budsjett	Rekneskap i fjor	
30100	Fast løn	975 312	963 000	892 797
30200	Løn til vikarar	3 446	0	0
30500	Anna løn og trekkpliktig godtgjersle	97	0	131
30504	Telefongodtgjersle	4 200	4 200	3 000
30800	Godtgjersle folkevalde	35 308	39 000	36 179
30903	Pensjonsinnskott - KLP	143 701	137 000	105 807
30905	Gruppeliv- og ulukkesforsikring	3 870	3 000	2 896
30990	Arbeidsgjevaravgift	123 589	120 000	110 326
31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	34 603	33 000	32 981
31300	Post, bank, telefoni og dataliner	31 275	34 000	33 467
31303	Banktenester, gebyr	3 922	3 000	3 049
31400	Annonsar, reklame, informasjon og representasjon	1 267	1 000	1 045
31500	Opplæring, kurs (ikkje oppg.pl.)	7 638	7 000	6 262
31550	Reiseutgifter, opplæring (ikkje oppg.pl.)	0	2 000	0
31600	Skyss- og diettgodtgjersle (oppg.pl.)	581	3 000	767
31700	Transport, drift egne transp.mid. (ikkje oppg.pl.)	0	3 000	166
31705	Refusjon av utlegg (ikkje oppg.avepl.)	6 411	0	1 543
31800	Energi	20 285	17 000	17 955
31850	Forsikringar	26 997	34 000	25 325
31900	Leige av lokale og grunn	0	0	350
31950	Avgifter, gebyr, lisensar ol	82 784	79 000	78 126
32000	Inventar og utstyr	0	0	6 950
32200	Leige, leasing, kjøp av maskiner	4 813	5 000	5 250
32400	Serviceavtaler og reparasjonar	0	7 000	6 879
32700	Kjøp av tenester, konsulenttenester	48 000	45 000	45 000
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	33 063	40 000	32 362
35009	Renteutgifter	0	0	554
35400	Avsetnadar til ubundne fond	0	1 400	0
35700	Overføringar til investeringsrekneskapet	0	13 000	13 012
35800	Rekneskapsmessig mindreforbruk (overskott)	0	300	1 401
37100	Refusjon sjukepengar	-9 157	0	-3 375
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	-33 063	-40 000	-32 362
37701	Refusjon frå andre	0	0	-55
37800	Interne overføringar	-57 000	-57 000	0
38300	Tilskott frå kommunen/kommunale institusjonar	-3 639 000	-3 639 000	-3 747 000
39009	Renteinntekter	-1 050	0	-570
39300	Bruk av tidl. års rekneskaps mindreforbruk	-1 401	-1 400	0
39800	Rekneskapsmessig meirforbruk	-72 799	0	0
	Teneste 4100 Kyrkjeleg administrasjon	-2 222 308	-2 143 500	-2 319 783
30100	Fast løn	622 595	655 000	784 929
30101	Avtalefesta tillegg	0	20 000	20 203
30102	Avtalefesta tillegg kveld	7 576	0	2 430
30103	Tillegg	35 153	15 000	14 731
30104	Tillegg høgtid	38 493	20 000	19 408
30200	Løn til vikarar	17 186	20 000	10 895
30500	Anna løn og trekkpliktig godtgjersle	860	0	2 869
30504	Telefongodtgjersle	3 000	3 000	3 000
30903	Pensjonsinnskott - KLP	97 561	94 000	130 015
30905	Gruppeliv- og ulukkesforsikring	1 377	2 000	1 948
30990	Arbeidsgjevaravgift	87 323	77 000	104 985
31100	Forbruksmateriell/utstyr og tenester	1 582	2 000	6 943
31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	32 625	28 000	58 585
31300	Post, bank, telefoni og dataliner	465	0	975
31400	Annonsar, reklame, informasjon og representasjon	0	0	13 211
31600	Skyss- og diettgodtgjersle (oppg.pl.)	5 252	5 000	5 068
31700	Transport, drift egne transp.mid. (ikkje oppg.pl.)	0	2 000	0

Driftsrekneskap 2018 - Askvoll sokn

31705	Refusjon av utlegg (ikkje oppgåvepl.)	3 694	0	1 402
31800	Energi	156 253	123 000	151 128
31850	Forsikringar	89 035	92 000	111 298
31950	Avgifter, gebyr, lisensar ol	44 455	36 000	35 939
32000	Inventar og utstyr	79 819	85 000	92 554
32300	Vedlikehald av bygg og anlegg	45 605	99 000	83 648
32400	Serviceavtaler og reparasjonar	43 709	30 000	62 061
32500	Materiale til vedlikehald	0	0	1 454
32650	Vakthald, alarm m.m.	5 035	3 000	2 770
32700	Kjøp av tenester, konsulenttenester	7 500	8 000	0
33400	Refusjon til fellesråd	0	0	1 854
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	96 424	80 000	109 201
34700	Tilskot/gåver til andre	60 000	60 000	60 000
35500	Avsetnader til bundne fond	98 287	50 000	106 835
35910	Avskrivningar	494 331	0	386 186
36301	Utleige av lokale, festeavgift	-2 393	-3 000	-9 254
37100	Refusjon sjukepengar	45 320	0	-45 320
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	-96 424	-80 000	-109 201
37301	Refusjon frå kommunen/kommunale institusjonar	0	0	-48 365
37700	Refusjon frå andre m. opdg	-2 000	0	0
38600	Offer/innsamla til eiga verksemd	-20 681	-20 000	-18 112
38700	Tilskot/gåver frå andre	-77 547	-30 000	-89 349
39009	Renteinntekter	-359	0	-349
39400	Bruk av ubundne fond	-71 000	-71 000	-73 788
39500	Bruk av bundne fond	-38 025	-37 000	-49 376
39900	Motpost avskrivningar	-494 331	0	-386 186
	Teneste 4200 Kyrkjjer	1 417 755	1 368 000	1 557 225
30100	Fast løn	389 165	379 000	412 314
30200	Løn til vikarar	0	0	1 120
30500	Anna løn og trekkpliktig godtgjersle	11 541	11 000	10 656
30504	Telefongodtgjersle	1 500	1 500	1 500
30903	Pensjonsinnskott - KLP	60 203	61 000	56 851
30905	Gruppeliv- og ulukkesforsikring	1 290	1 000	1 290
30990	Arbeidsgjevaravgift	46 207	49 000	43 158
31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	280 574	278 000	229 886
31300	Post, bank, telefoni og dataliner	543	0	55
31303	Banktenester, gebyr	50	0	0
31400	Annonsar, reklame, informasjon og representasjon	0	0	2 114
31600	Skyss- og diettgodtgjersle (oppg.pl.)	17 190	8 000	7 725
31705	Refusjon av utlegg (ikkje oppgåvepl.)	2 247	0	913
31800	Energi	3 179	3 000	3 084
31850	Forsikringar	6 158	3 000	2 831
31950	Avgifter, gebyr, lisensar ol	17 047	16 000	15 474
32000	Inventar og utstyr	10 091	10 000	14 195
32300	Vedlikehald av bygg og anlegg	8 442	2 000	56 006
32400	Serviceavtaler og reparasjonar	80 972	85 000	84 894
32500	Materiale til vedlikehald	0	0	310
32700	Kjøp av tenester, konsulenttenester	0	0	4 140
33700	Refusjon til andre	0	0	5 000
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	99 140	75 000	101 422
36201	Sal av varer og tenester, gebyr	-2 000	-2 000	-8 000
36301	Utleige av lokale, festeavgift	-92 000	-100 000	-109 750
37100	Refusjon sjukepengar	-37 848	-30 000	-73 207
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	-99 140	-75 000	-101 422
	Teneste 4300 Gravplassar	804 553	775 500	762 558

Driftsrekneskap 2018 - Askvoll sokn

31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	0	0	3 200
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	0	0	800
35500	Avsetnader til bundne fond	0	0	7 969
36200	Sal av varer og tenester, gebyr m. opdg	0	0	-7 969
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	0	0	-800
39500	Bruk av bundne fond	0	0	-3 200
	Teneste 4310 Gravstell	0	0	0
31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	7 240	7 000	8 271
31400	Annonсар, reklame, informasjon og representasjon	0	0	475
31900	Leige av lokale og grunn	350	3 000	3 000
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	588	500	341
34650	Overføring av ofringar/innsamla midlar	107 780	120 000	110 467
34652	Kirkens Nødhjelp	30 163	35 000	33 096
34700	Tilskot/gåver til andre	0	0	1 900
35500	Avsetnader til bundne fond	2 657	0	0
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	-588	-500	-341
38600	Offer/innsamla til eiga verksemd	-10 247	-10 000	-9 711
38650	Offer/innsamla til anna verksemd	-107 780	-120 000	-110 467
38652	Kirkens Nødhjelp	-30 163	-35 000	-33 096
38700	Tilskot/gåver frå andre	0	0	-1 900
39500	Bruk av bundne fond	0	0	-2 035
	Teneste 4400 Anna kyrkjeleg verksemd	0	0	0
30100	Fast løn	3 887	10 000	35 579
30102	Avtalefesta tillegg kveld	616	0	112
30103	Tillegg	784	1 000	224
30504	Telefongodtgjersle	0	0	500
30903	Pensjonsinnskot - KLP	564	0	4 826
30905	Gruppeliv- og ulukkesforsikring	0	0	215
30990	Arbeidsgjevaravgift	620	1 000	4 394
31100	Forbruksmateriell/utstyr og tenester	2 163	3 000	0
31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	71 464	75 000	73 020
31300	Post, bank, telefoni og dataliner	0	0	136
31400	Annonсар, reklame, informasjon og representasjon	10 124	10 000	25 916
31700	Transport, drift eigne transp.mid. (ikkje oppg.pl.)	26 050	25 000	24 310
31850	Forsikringar	571	1 000	565
31900	Leige av lokale og grunn	0	0	350
33800	Interne overføringar	57 000	57 000	0
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	7 213	10 000	8 852
35500	Avsetnader til bundne fond	44 813	39 000	170 488
36100	Betaling frå deltakarar	-25 000	-28 000	-27 000
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	-7 213	-10 000	-8 852
38000	Tilskot frå staten/statlege institusjonar	-193 657	-194 000	-313 635
	Teneste 4432 Trusopplæring (0-18 år)	0	0	0
30500	Anna løn og trekkpliktig godtgjersle	29	0	0
30990	Arbeidsgjevaravgift	3	0	0
31200	Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	68 150	70 000	68 800
31300	Post, bank, telefoni og dataliner	6 381	6 000	5 969
31600	Skyss- og diettgodtgjersle (oppg.pl.)	172	0	0
34290	Meirverdiavg. utanfor mva-lova (kompensasjon)	1 620	2 000	1 642
35500	Avsetnader til bundne fond	4 956	0	6 209
36100	Betaling frå deltakarar	-1 000	0	0
36201	Sal av varer og tenester, gebyr	-65 189	-66 000	-69 451
37290	Kompensasjon moms påløpt i driftsrekneskapen	-1 620	-2 000	-1 642
38600	Offer/innsamla til eiga verksemd	-13 001	-10 000	-11 027
38700	Tilskot/gåver frå andre	-500	0	-500
	Teneste 4479 Kyrkjelydsblad	0	0	0

Investeringsrekneskap pr. prosjekt 2018

Konto	Regnskap	Rev. budsjett	Rekneskap 2017
42300 Byggteneste, nybygg -	0	0	2 522 249
42700 Konsulenttenester	0	0	44 308
44290 Mva utanfor mva-lova (komp.)	0	0	641 639
47290 Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	0	0	-641 639
48300 Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	0	0	-2 067 600
49300 Bruk av tidlegare års rekneskaps mindreforbruk	0	0	-153 943
49400 Bruk av disposisjonsfond	0	0	-113 000
49480 Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	-159 617
49500 Bruk av bundne fond	0	0	-72 397
1002 Kvammen kapell	0	0	0
42300 Byggteneste, nybygg -	0	0	607 851
42700 Konsulenttenester	0	0	36 000
44290 Mva utanfor mva-lova (komp.)	0	0	160 963
45480 Avsetnader til ubundne investeringsfond	0	0	40 221
47290 Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	0	0	-160 963
48000 Tilskot frå staten/statlege institusjonar	0	0	-509 009
48300 Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	0	0	-175 063
1003 Sikring mot Bakkeelva	0	0	0
42300 Byggteneste, nybygg -	0	0	66 937
42700 Konsulenttenester	0	0	15 000
44290 Mva utanfor mva-lova (komp.)	0	0	20 484
47290 Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	0	0	-20 484
48300 Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	0	0	-20 937
49400 Bruk av disposisjonsfond	0	0	-61 000
1004 Utviding Askvoll kyrkjegard	0	0	0
45480 Avsetnader til ubundne investeringsfond	0	0	392 409
48300 Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	0	0	-392 409
1005 Parkeringsplass Vilnes	0	0	0
41200 Anna forbruksmateriell/råvarer og tenester	0	0	44 464
42300 Byggteneste, nybygg -	143 422	144 000	143 777
44290 Mva utanfor mva-lova (komp.)	35 856	36 000	35 944
47290 Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	-35 856	-36 000	-35 944
49400 Bruk av disposisjonsfond	0	144 000	0
49480 Bruk av ubundne investeringsfond	-143 422	-288 000	0
49500 Bruk av bundne fond	0	0	-188 241
1006 Lyssetting Vilnes	0	0	0
42700 Konsulenttenester	0	0	41 591
44290 Mva utanfor mva-lova (komp.)	0	0	10 398
47290 Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	0	0	-10 398
48300 Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	0	0	-41 591
1007 Vilnes kyrkje, brannsikring	0	0	0

Investeringsrekneskap pr. prosjekt 2018

42000	Inventar og utstyr	0	0	550 000
42300	Byggteneste, nybygg -	71 330	0	391 600
42500	Materiale til vedlh., nybygg	0	0	34 663
42700	Konsulenttenester	17 680	18 000	94 917
44290	Mva utanfor mva-lova (komp.)	27 965	10 000	262 082
45480	Avsetnader til ubundne investeringsfond	0	0	26 220
47290	Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	-27 965	-10 000	-262 082
48300	Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	-66 451	-18 000	-1 097 400
49480	Bruk av ubundne investeringsfond	-22 560	0	0
	1008 Kvammen kapell	0	0	0
42700	Konsulenttenester	29 364	32 000	2 359
44290	Mva utanfor mva-lova (komp.)	7 341	10 000	590
47290	Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	-7 341	-10 000	-590
48300	Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	-29 364	-32 000	0
49500	Bruk av bundne fond	0	0	-2 359
	1009 Tilbygg Vilnes	0	0	0
42000	Inventar og utstyr	244 185	250 000	0
44290	Mva utanfor mva-lova (komp.)	61 046	60 000	0
47290	Kompensasjon moms påløpt i inv.rekneskapen	-61 046	-60 000	0
48300	Tilskot frå kommunen/kommunale institusjonar	-244 185	-250 000	0
	1011 Plentraktor og minilaster	0	0	0
45200	Utlån, kjøp av aksjar og partsdelar	13 620	13 012	13 012
49480	Bruk av ubundne investeringsfond	-13 620	0	0
49700	Overføringar frå dr.rekn.	0	-13 012	-13 012
	7000 Egenkapitalinnskudd KLP	0	0	0

Askvoll sokn 2018
Spesifisert balanse

Konto	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
	0	0
51000000 Kontantkasse	102	102
51020000 Foliokonto	1 138 784	1 004 213
51020020 Bankkonti	201 757	201 656
51020021 Bankkonti fond	389 386	369 268
51098000 Skattetrekk	94 081	94 546
51310100 Refusjon sjukeløn	22 594	45 320
51310101 Refusjon sjukeløn feriepenger	5 317	8 692
51314007 MVA-kompensasjon	0	1 386 720
51364800 Oppgjerskonto momskompensasjon	370 254	0
51375002 Kundefordringar (manuelle)	61 119	580 145
51375005 Forskot løn	10 000	0
52141001 Eigenkapitaltilskot	163 815	150 195
52499200 Maskiner, inventar og utstyr (10 år)	1 183 711	1 368 994
52499900 Utstyr under instalasjon	708 694	1 006 146
52799300 Teknisk anlegg/VAR (20 år)	742 863	0
52799500 Bygningar (50 år)	10 641 221	7 458 811
52799600 Anleggsmiddel u/avskrivning	6 543 448	5 666 384
52799900 Anlegg under oppføring	1 489 891	5 665 634
53214001 Skattetrekk	-94 080	-94 545
53275180 Feriepengar oppteningsår	-237 689	-247 675
53275182 Arb.gj.avg. oppteningsår	-25 194	-26 253
53299001 Leverandørgjeld (manuelle)	90 148	-21 446
53299004 Trekkeigar 1 måned	-37 210	0
53299180 Avsett arb.gj.avg. pliktig løn	-42 259	-38 059
53299998 Leverandørreskontro	-322 875	-1 426 334
55199700 Bundne driftsfond	-1 343 103	-1 230 416
55399700 Ubundne investeringsfond	-279 248	-458 850
55699700 Disposisjonsfond	-74 713	-145 713
55900000 Rekneskapsmessig meirforbruk	72 799	0
55950000 Rekneskapsmessig mindreforbruk	0	-1 401
55990001 Kapitalkonto	-21 473 613	-21 316 134