

ÅRSREGNSKAP

2018

FANA MENIGHET

Bergen 20. mai 2019

Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
INNTEKTER					
3610	Deltakerbetaling	-782	-50 000	-50 000	-218 112
3611	Kontingenter og medlemsavgifter	-348	-10 000	-10 000	-16 800
3612	Konfirmantbetaling	-241 520	-400 000	-400 000	-211 193
3622	Salg av materiell (avg.fri)	-2 548	-3 000	-3 000	-400
3623	Annonseinntekter (avg.fri)	-31 925	-33 775	-33 775	-24 474
3627	Sangoppdrag (avg.fri)	0	0	0	-4 550
3628	Billettinntekter (avg.fri)	-6 716	-35 000	-35 000	-48 135
3629	Morarenter og purregebyr (inntekter) (avg.fri)	-1 610	0	0	0
3631	Utleie av kirke	-36 863	-20 000	-20 000	-16 000
3633	Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	-302 175	-320 000	-320 000	-289 417
	Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter	-624 486	-871 775	-871 775	-829 081
3705	Refusjon fra aetat	0	0	0	-5 268
3729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-106 974	-98 000	-98 000	-107 602
3740	Refusjon fra fellesråd	-28 677	-23 000	-23 000	-3 000
3770	Refusjon fra andre	-128 206	0	0	-83 463
	Sum refusjoner/overføringer	-263 858	-121 000	-121 000	-199 333
3800	Tilskudd fra staten/statlige institusjoner	-5 000	0	0	0
3801	Statstilskudd	0	-15 000	-15 000	-15 000
3802	Tilskudd fra bispedømme	0	-25 000	-25 000	-100 000
	Sum statlige tilskudd	-5 000	-40 000	-40 000	-115 000
3830	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	-15 000	-45 000	-45 000	-45 800
3831	Driftstilskudd fra kommunen	0	-5 000	-5 000	-5 000
	Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune	-15 000	-50 000	-50 000	-50 800
3841	Driftstilskudd fra fellesrådet	-87 460	-85 000	-85 000	-84 710
3842	Øremerkede tilskudd fra fellesrådet	-98 400	0	0	-16 000
3859	Tilskudd fra egne avdelinger	-220 486	-54 225	-54 225	-292 437
3861	Offer til egen virksomhet	-244 192	-241 500	-241 500	-244 044
3862	Innsamlede midler til egen virksomhet	-1 266	0	0	-2 955
3866	Offer til andre	-285 805	-230 000	-230 000	-277 070
3867	Innsamlede midler til andre	-33 621	-5 000	-5 000	-4 325
	Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd	-971 230	-615 725	-615 725	-921 541
3871	Tilskudd fra andre	-8 471	0	0	-10 000
3872	Mottatte gaver, herunder arv	-16 266	-24 000	-24 000	-65 331
3873	Givertjenesten	-22 100	-36 500	-36 500	-45 592
3874	Bladpenger (gjelder menighetsblad o.l)	-113 181	-100 000	-100 000	-83 770
3879	Andre inntekter	-19 224	0	0	0
	Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler	-179 241	-160 500	-160 500	-204 693
	SUM DRIFTSINNTEKTER	-2 058 815	-1 859 000	-1 859 000	-2 320 447
UTGIFTER					
3055	Honorar uten aga	38 000	37 500	37 500	36 200
	Sum lønn og sosiale utgifter	38 000	37 500	37 500	36 200
3100	Kontormateriell	16 572	14 500	14 500	18 946
3101	Papir og konvolutter	4 071	0	0	0
3102	Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	4 155	3 500	3 500	3 956
3103	Datarekvisita	54	0	0	950
3110	Aktivitetsrelatert forbruksmaterieell/Utstyr/Tjenester	20 550	50 000	50 000	67 480

Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
3111	Utgifter til gudstjeneste	48 892	30 000	30 000	31 508
3114	Dåpsrekvisita	4 216	0	0	0
3115	Bibler	34 898	50 000	50 000	48 381
3116	Undervisningsbøker	5 473	0	0	698
3119	Diverse arrangementsutgifter	34 534	40 000	40 000	31 854
3120	Annet forbruksmaterieil	0	3 200	3 200	3 248
3122	Matvarer og kioskutgifter	2 434	13 000	13 000	15 860
3124	Servering (herunder kirkekaffe)	32 112	67 500	67 500	88 421
3125	Velferdsformål	7 616	2 000	2 000	1 785
3126	Gaver	3 597	5 000	5 000	2 967
3127	Innkjøp av planter og blomster	12 811	2 500	2 500	13 574
3128	Rengjøringsmidler	176	1 000	1 000	559
3131	Porto	34 087	22 000	22 000	23 673
3132	Distribusjon	73 385	60 000	60 000	55 409
3134	Datakommunikasjon	0	500	500	520
3135	Bankomkostninger	3 910	10 000	10 000	11 385
3136	Gebyrer og morarenter	4 702	8 200	8 200	8 984
3140	Annonser, reklame, informasjon og representasjon	3 250	5 000	5 000	4 830
3141	Kunngjøringer	12 206	0	0	9 574
3144	Trykking	95 564	89 000	89 000	89 471
3145	Foto o.l.	2 895	0	0	0
3151	Kurs og utdanning	11 560	9 000	9 000	7 350
3152	Møter og seminarer	5 900	6 000	6 000	9 432
3153	Undervisning, herunder undervisningsutstyr	2 942	1 000	1 000	1 293
3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)	0	15 000	15 000	18 762
3173	Diverse tur- og leirutgifter	236 970	230 000	230 000	253 615
3174	Diverse transportutgifter	4 879	0	0	0
3181	Strøm	18 323	17 000	17 000	16 710
3185	Forsikringer	560	600	600	552
3190	Leie av lokaler og grunn	4 000	0	0	56 839
3191	Husleie	0	0	0	-56 839
3195	Avgifter, gebyrer og lisenser	0	10 000	10 000	0
3197	Kontingenter og medlemsavgifter	2 400	500	500	500
3199	Datalisenser	22 438	12 500	12 500	12 654
3200	Inventar og utstyr	144 626	103 000	103 000	56 704
3201	Kontormøbler og andre møbler	0	3 000	3 000	9 372
3203	Noter og salmebøker	1 748	10 500	10 500	8 238
3204	Kontormaskiner	0	0	0	4 814
3205	Instrumenter/Orgel	78 801	25 000	25 000	41 474
3207	Datautstyr	0	0	0	20 581
3220	Leie, leasing, kjøp av maskiner, traktor/gravemask.o.l.	1 808	2 000	2 000	2 106
3241	Service og reparasjoner inventar og utstyr	0	2 000	2 000	2 320
3242	Service og reparasjoner teknisk utstyr	21 248	0	0	0
3243	Service og reparasjoner orgel, instrumenter og befuktere	11 927	6 000	6 000	14 344
3249	Service og reparasjoner diverse	0	10 000	10 000	838
3260	Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester	4 730	0	0	4 510
3261	Leie renhold (rengjøringsbyrå)	1 419	0	0	0
3262	Vask og rens av tekstiler	8 100	10 000	10 000	6 750
3264	Søppel og gjenvinning	2 452	0	0	0
3265	Vakthold og vektertjenester, alarmsystemer	0	0	0	1 562
3266	Vakthold og utrykning	3 125	0	0	0
3271	Kjøp av konsulenttenester	0	0	0	2 220
3272	Kjøp av diverse tenester (honorar)	112 432	106 000	106 000	112 869
3275	Revisjonstjenester	2 120	0	0	0
3290	Andre driftsutgifter	6 641	21 000	21 000	18 867
	Sum kjøp av varer og tenester	1 173 311	1 077 000	1 077 000	1 162 470

Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
3301	Refusjon til staten	0	65 000	65 000	0
3335	Skatteutgift	33 028	0	0	90 987
3340	Refusjon til fellesråd	96 788	78 500	78 500	77 793
3350	Refusjon til menighetsråd	1 374	0	0	0
3370	Refusjon til andre	349 407	280 000	280 000	293 003
	Sum refusjoner/overføringer	480 597	423 500	423 500	461 783
3429	Moms generell kompensasjonsordning	106 974	98 000	98 000	107 602
3459	Tilskudd til egne avdelinger	220 486	0	0	292 437
3466	Overføring av offer til andre	285 805	230 000	230 000	277 070
3467	Overføring av innsamlede midler	33 621	5 000	5 000	4 325
3470	Tilskudd/gaver til andre	20 053	0	0	0
3471	Tap på fordringer	20 415	0	0	50 025
	Sum tilskudd og gaver	687 354	333 000	333 000	731 460
	SUM DRIFTSUTGIFTER	2 379 262	1 871 000	1 871 000	2 391 913
	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	320 447	12 000	12 000	71 466
	Renteinntekter og utbytte				
3901	Renteinntekter, bank	-11 502	-12 000	-12 000	-11 357
	Netto finansinntekter/-utgifter	-11 502	-12 000	-12 000	-11 357
	Avskrivninger				
3590	Avskrivninger	183 676	0	0	171 124
	Motpost avskrivninger				
3990	Motpost avskrivninger	-183 676	0	0	-171 124
	NETTO DRIFTSRESULTAT	308 946	0	0	60 110
	Interne finansieringstransaksjoner:				
	Bruk av utdisponert fra tidl. år (overskudd)				
3930	Bruk av overskudd	-259 412	0	0	-527 161
	Bruk av disposisjonsfond				
3941	Bruk av disposisjonsfond	-247 456	0	0	-416 147
	Sum bruk av avsetninger	-506 868	0	0	-943 308
	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)				
3530	Dekning av underskudd	196 522	0	0	293 147
	Avsatt til disposisjonsfond				
3541	Avsetninger til disposisjonsfond	1 401	0	0	527 161
	Sum avsetninger	197 923	0	0	820 308
	REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD	0	0	0	-62 890

22/5-2019

Marianne Svardrup Nordby
Kari Skalsky

Årsregnskap balanse detaljert

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utstyr, maskiner og transportmidler			
5240001	Instrumenter Ytrebygda	72 040	86 448
5240010	Flygel	0	30 975
5240030	Utsmykking	414 891	553 184
	Sum Utstyr, maskiner og transportmidler	486 931	670 607
	Sum Anleggsmidler	486 931	670 607
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
5131410	MVA - kompensasjonskrav	106 974	107 603
5146701	Kortsiktig fordring på BKF	28 248	3 000
5147001	Kortsiktige fordringer til private a/s og a/l	28 967	35 852
5147501	Kortsiktig fordring på andre private	33 720	63 403
5147504	Kortsiktig fordring givertjeneste	1 300	2 650
	Sum Kortsiktige fordringer	199 209	212 508
Kasse, bankinnskudd			
5100000	Kontanter (ved årsskiftet)	59 504	2 730
5101701	Postgiro felles 0532.11.68541	324 047	215 603
5102009	Bank 1503.26.62614	16 991	16 745
5102010	Bank, 1644.21.60019	344 516	867 338
5102019	Bank Fana Prosti 3411.23.55814	28 704	41 786
5102051	Bank, høyrente 3411.22.13955	229 841	228 243
5102053	Bank 3411.33.28136	72	72
	Sum Kasse, bankinnskudd	1 003 675	1 372 518
	Sum Omløpsmidler	1 202 885	1 585 026
	SUM EIENDELER	1 689 815	2 255 633
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Kapitalkonto			
5599001	Kapitalkonto	-486 931	-670 607
	Sum Kapitalkonto	-486 931	-670 607
Regnskapsmessig mindreforbruk			
5595004	Overskudd, Konfirmanter	0	-94 639
5595006	Overskudd Fana Prostis Menighetsblad	0	-4 968
5595009	Overskudd, Diakonater	0	-10 252
5595016	Overskudd Musikkutvølget	0	-46 567
5595019	Overskudd Trosopplæring	0	-9 665
5595022	Overskudd Ytrebygda nærkirke	0	-68 200
5595023	Overskudd barne og ungdomsarbeid	0	-25 122
	Sum Regnskapsmessig mindreforbruk	0	-259 412
Regnskapsmessig merforbruk			

Årsregnskap balanse detaljert

<u>Konto</u>	<u>Navn</u>	<u>Regnskap</u>	<u>Regnskap</u>
		<u>01.01.2018 -</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>
5590004	Underskudd, Konfirmanter, Explore	0	70 765
5590013	Underskudd, God Helg	0	15 830
5590018	Underskudd menighetsråd	0	90 803
5590023	Underskudd musikkarbeid Ytrebygda	0	19 124
	Sum Regnskapsmessig merforbruk	0	196 522
	Disposisjonsfond		
5560001	Egenkapital, menighetsrådet	6 236	-119 520
5560004	Egenkapital, konfirmantkonto	-197 499	-268 264
5560011	Egenkapital Diakonater	-483 614	-483 614
5560014	Egenkapital Fana Prosti	-44 021	-44 021
5560015	Egenkapital Ungdomsarbeid	-10 000	-10 000
5560017	Egenkapital trosopplæring	-1 419	-18
5560018	Egenkapital Ytrebygda nærkirke	-6 847	-6 847
5560022	Disposisjonsfond Ytrebygda menighet	-209 938	-245 775
5560023	Piano i Fana kirke	98	-15 000
5560024	Disposisjonsfond Fanatalentene	-10 000	-10 000
	Sum Disposisjonsfond	-957 005	-1 203 060
	Sum Egenkapital	-1 443 935	-1 936 557
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
	Annen kortsiktig gjeld		
5346702	Kirketjener/vakt BKF	-1 200	-5 700
5346703	Purregebyr	0	-1 340
5347001	Kortsiktig gjeld til private a/s og a/l	-111 049	-183 904
5347500	Kortsiktig gjeld til diverse private	-10 877	-16 936
5347501	Offer ikke overført	-55 882	-14 854
5347502	Y-klubben til Solgården	-33 621	0
5347503	Vipps	0	-5 356
5351403	Skyldig forskuddstrekk	-222	0
5351409	Skyldig skatt	-33 028	-90 987
	Sum Annen kortsiktig gjeld	-245 880	-319 076
	Sum Kortsiktig gjeld	-245 880	-319 076
	Sum Gjeld	-245 880	-319 076
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-1 689 815	-2 255 633

22/5-2019

Manuanno Steindrup Nordby

Kari Skedsmo

Note 1: Avsetninger

Spesifikasjon over fond, avsetning til og bruk av fond 2018

Konto	Type fond	IB	Årets avsetninger	Overføring til Birkeland menighet	Årets bruk av avsetninger	UB
5.56-5.58	Disposisjonsfond	1203060	1401		247456	957005
	Felles menighetsblad					0
5.51-5.52	Bundne driftsfond					
5.53-5.54	Ubundne investeringsfond					
5.55-5.55	Bundne investeringsfond					
	SUM:	1203060	1401	0	247456	957005

Note 2: Transaksjoner ført mot kapitalkonto

Dato	Beløp	Tekst
01.01.2018	670 607	IB
I løpet av året		
I løpet av året	-183 676	Avskrivning
31.12.2018	486 931	UB

Note 3: Pensjonsforpliktelser

Fana menighet har ingen ansatte med stillingstørrelse som tilfredstiller kravet til pensjonsordning.

Note 4 Konto 5240001 Instrumenter Ytrebygda

Avskrives over 10 år fra 2014		
Linjær avskrivning	14408	pr. år
Anskaffelseverdi	144080	
Tidligere års avskrivning	57632	
Årets avskrivning	14408	
Balanseført verdi 31.12.2018	<u>72040</u>	

Note 5 Konto 5240010 Flygel

Avskrives over 10år fra 2009		
Linjær avskrivning:	kr. 30 975,00	pr. år
Anskaffelsesverdi	309750	
Tidligere års avskrivning	278775	
Årets avskrivning	30975	
Balanseført 31.12.18	<u>0</u>	

Note 6 Konto 5240030 Utsmykking

Avskrives over 10 år fra 2012		
Linjær avskrivning	99761	pr. år
Linjær avskrivning	19266	pr. år
Anskaffelsesverdi	997616	
Tilført i 2015	192665	
Tidligere års avskrivning	637098	
Årets avskrivning	138293	
Balanseført verdi 31.12.18	<u>414890</u>	

Note 7 Strykninger

Ifølge " Forskrift om økonomiforvaltningen for kirkelig fellesråd og menighetsråd" § 5-7 må det foretas strykninger dersom driftsregnskapet ved årsavslutningen viser seg å ha et regnskapsmessig merforbruk.

I Fana sokn var det i år 2018 et underskudd på kr 258.108,77.

Dette ble dekket inn ved å stryke avsetningen til 5560001 Egenkapital menighetsrådet på kr 114.766,85, avsetningen til 5560004 Egenkapital konfirmantkonto på kr 94.638,55, avsetningen til 5560015 Egenkapital Ungdomsarbeid på kr 25.122,03, avsetningen til 5560011 Egenkapital Diakonatotet på kr 10.251,98, avsetningen til 5560017 Egenkapital trosopplæring på kr 8.263,82, avsetningen til 5560014 Egenkapital Fana Prosti på kr 4.967,79 og avsetningen til 5560023 Piano i Fana kirke på kr 97,75.

Note 8 Investeringsregnskap

Det er ikke foretatt investeringer i regnskapsåret eller i fjoråret, og det foreligger derfor ikke investeringsregnskap for regnskapsåret.