

# ÅRSREGNSKAP

2019

# LANDÅS MENIGHET

*Bergen 3. april 2020*

## Årsregnskap drift detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Rev.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
<b>INNTEKTER</b>					
3610	Deltakerbetaling	0	-17 000	-17 000	-35 251
3612	Konfirmantbetaling	-30 625	-50 000	-50 000	-44 094
3623	Annonseinntekter (avg.fri)	0	-15 000	-15 000	-28 275
3625	Andre arrangementsinntekter, herunder servering (avg.fri)	0	0	0	-2 209
3628	Billettinntekter (avg.fri)	0	0	0	-14 512
3629	Morarenter og purregebyr (inntekter) (avg.fri)	0	0	0	-770
3631	Utleie av kirke	-12 099	-9 000	-9 000	-11 190
3633	Utleie av lokaler (herunder minnesamvær)	-115 000	-60 000	-60 000	-107 500
	<b>Sum brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter</b>	<b>-157 724</b>	<b>-151 000</b>	<b>-151 000</b>	<b>-243 801</b>
3729	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-32 582	0	0	-52 525
3770	Refusjon fra andre	-1 000	0	0	0
	<b>Sum refusjoner/overføringer</b>	<b>-33 582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-52 525</b>
3830	Tilskudd fra kommunen/kommunale institusjoner	0	-10 000	-10 000	-11 024
	<b>Sum rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-11 024</b>
3841	Driftstilskudd fra fellesrådet	-45 120	-44 500	-44 500	-44 500
3842	Øremerkede tilskudd fra fellesrådet	-80 618	-45 000	-45 000	-45 750
3859	Tilskudd fra egne avdelinger	0	0	0	-240 351
3861	Offer til egen virksomhet	-93 764	-93 000	-93 000	-77 268
3866	Offer til andre	-127 064	-150 000	-150 000	-174 003
3867	Innsamlede midler til andre	-38 073	0	0	0
	<b>Sum tilskudd fra fellesråd/menighetsråd</b>	<b>-384 639</b>	<b>-332 500</b>	<b>-332 500</b>	<b>-581 872</b>
3871	Tilskudd fra andre	-35 002	0	0	-43 405
3872	Mottatte gaver, herunder arv	101	0	0	0
3873	Givertjenesten	-71 900	-73 000	-73 000	-51 033
3874	Bladpenger (gjelder menighetsblad o.l)	-250	0	0	-450
	<b>Sum andre tilskudd, gaver, innsamlede midler</b>	<b>-107 051</b>	<b>-73 000</b>	<b>-73 000</b>	<b>-94 888</b>
	<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>	<b>-682 996</b>	<b>-566 500</b>	<b>-566 500</b>	<b>-984 111</b>
<b>UTGIFTER</b>					
3012	Fast lønn uten aga	11 250	0	0	0
3018	Påløpne feriepenger	1 350	0	0	0
3055	Honorar/Godtgjørelse uten aga	45 417	37 500	37 500	61 167
	<b>Sum lønn og sosiale utgifter</b>	<b>58 017</b>	<b>37 500</b>	<b>37 500</b>	<b>61 167</b>
3100	Kontormateriell	7 052	8 000	8 000	6 840
3101	Papir og konvolutter	1 694	0	0	0
3102	Faglitteratur, tidsskrifter o.l.	10 447	0	0	0
3110	Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/Utstyr/Tjenester	12 832	5 000	5 000	174
3111	Utgifter til gudstjeneste	19 809	35 000	35 000	12 223
3114	Dåpsrekvisita	0	7 000	7 000	0
3115	Bibler	0	4 500	4 500	0
3116	Undervisningsbøker	0	3 000	3 000	5 717
3119	Diverse arrangementsutgifter	0	10 000	10 000	17 810
3120	Annet forbruksmateriell	14 592	4 000	4 000	18 169
3121	Leker og materiell	0	8 000	8 000	0
3122	Matvarer og kioskutgifter	25 143	22 000	22 000	799
3124	Servering (herunder kirkekaffe)	21 499	19 500	19 000	40 611
3126	Gaver	1 491	4 000	4 000	1 711
3127	Innkjøp av planter og blomster	22 450	10 000	10 000	9 939

## Årsregnskap drift detaljert

3130	Post, bank, telefoni og datalinjer	431	5 000	5 000	0
3131	Porto	6 986	4 500	4 500	7 239
3135	Bankomkostninger	4 436	5 000	5 000	4 112
3136	Gebyrer og morarenter	4 716	1 000	1 000	1 712
3140	Annonser, reklame, informasjon og representasjon	0	5 000	5 000	5 605
3144	Trykking	4 989	35 000	35 000	45 394
3145	Foto o.l.	0	0	0	800
3151	Kurs og utdanning	12 100	24 000	24 000	25 740
3152	Møter og seminarer	2 640	2 000	2 000	0
3171	Reiseutgifter tjenestereiser (ikke oppgavepliktig)	2 307	0	0	0
3173	Diverse tur- og leirutgifter	15 207	41 000	41 000	45 008
3191	Husleie	0	0	0	2 000
3195	Avgifter, gebyrer og lisenser	1 656	0	0	0
3197	Kontingenter og medlemsavgifter	300	0	0	0
3200	Inventar og utstyr	11 523	11 500	11 500	12 997
3203	Noter og salmebøker	2 651	2 500	2 500	9 321
3207	Datautstyr	2 202	0	0	0
3241	Service og reparasjoner inventar og utstyr	5 425	0	0	0
3243	Service og reparasjoner orgel, instrumenter og befuktere	5 466	5 000	5 000	7 646
3260	Renhold-, vaskeri- og vaktmestertjenester	40	5 000	5 000	6 029
3264	Søppel og gjenvinning	40	500	500	439
3266	Vakthold og utrykning	0	2 500	2 500	0
3270	Konsulenttjenester/kjøpte tjenester	0	2 500	2 500	495
3271	Kjøp av konsulenttjenester	1 727	1 000	1 000	4 965
3272	Kjøp av diverse tjenester (honorar)	64 500	70 000	70 000	119 960
3290	Andre driftsutgifter	2	5 000	5 000	1 547
	<b>Sum kjøp av varer og tjenester</b>	<b>286 352</b>	<b>368 000</b>	<b>367 500</b>	<b>415 000</b>
3340	Refusjon til fellesråd	22 400	0	0	20 078
3370	Refusjon til andre	27 733	9 000	9 000	8 450
	<b>Sum refusjoner/overføringer</b>	<b>50 133</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>	<b>28 528</b>
3429	Moms generell kompensasjonsordning	32 582	0	0	52 525
3459	Tilskudd til egne avdelinger	0	0	0	240 351
3466	Overføring av offer til andre	127 064	150 000	150 000	174 003
3467	Overføring av innsamlede midler	38 073	0	0	0
3470	Tilskudd/gaver til andre	0	0	0	105
3471	Tap på fordringer	0	2 000	2 000	4 440
	<b>Sum tilskudd og gaver</b>	<b>197 719</b>	<b>152 000</b>	<b>152 000</b>	<b>471 424</b>
	<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>592 221</b>	<b>566 500</b>	<b>566 000</b>	<b>976 119</b>
	<b><u>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</u></b>	<b><u>-90 775</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-500</u></b>	<b><u>-7 992</u></b>
	<b>Renteinntekter og utbytte</b>				
3901	Renteinntekter, bank	-21 269	0	0	-8 679
	<b>Renteutgifter og låneomkostn.</b>				
3500	Renteutgifter	10	0	0	0
	<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>-21 258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8 679</b>
	<b>Avskrivninger</b>				
3590	Avskrivninger	20 914	0	0	20 914
	<b>Motpost avskrivninger</b>				
3990	Motpost avskrivninger	-20 914	0	0	-20 914
	<b><u>NETTO DRIFTSRESULTAT</u></b>	<b><u>-112 034</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-500</u></b>	<b><u>-16 671</u></b>
	<b>Interne finansieringstransaksjoner:</b>				
	<b>Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)</b>				
3930	Bruk av overskudd	-19 964	0	0	-176 742
	<b>Bruk av disposisjonsfond</b>				
3941	Bruk av disposisjonsfond	-3 293	0	0	-176 742

**Årsregnskap drift detaljert**

	Sum bruk av avsetninger	-23 258	0	0	-353 483
	Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)				
3530	Dekning av underskudd	3 293	0	0	176 742
	Avsatt til disposisjonsfond				
3541	Avsetninger til disposisjonsfond	19 964	0	0	176 742
	Avsatt til bundne fond				
3551	Avsetning til bundne driftsfond	6 533	0	0	0
	Sum avsetninger	29 791	0	0	353 483
	<b><u>REGNSKAPSMESSIG OVER/UNDERSKUDD</u></b>	<b><u>-105 501</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-500</u></b>	<b><u>-16 671</u></b>

## Årsregnskap balanse detaljert

Konto	Navn	Regnskap	Regnskap
		01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>			
5250001	Panasonic Projektor	0	20 914
	<b>Sum Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>0</b>	<b>20 914</b>
	<b>Sum Anleggsmidler</b>	<b>0</b>	<b>20 914</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Kortsiktige fordringer</b>			
5131410	Momskompensasjonskrav	32 583	52 525
5147001	Kortsiktige fordringer private as og al	14 431	11 250
5147501	Kortsiktig fordring på andre private	113 715	71 658
5147502	Kortsiktig fordring ikke reskontro	30 625	0
	<b>Sum Kortsiktige fordringer</b>	<b>191 354</b>	<b>135 433</b>
<b>Kasse, bankinnskudd</b>			
5100000	Kontanter v/årsoppgjør	24 781	24 559
5102001	Bank, DNB Nor 5082.06.79900	994 679	1 004 147
5102005	Bank, DNB Nor, givertj. 1506.08.81046	80 211	7 452
5109802	Skattetrekkkonto 1506.12.20884	3 006	1 836
	<b>Sum Kasse, bankinnskudd</b>	<b>1 102 678</b>	<b>1 037 993</b>
	<b>Sum Omløpsmidler</b>	<b>1 294 032</b>	<b>1 173 427</b>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<b>1 294 032</b>	<b>1 194 340</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Kapitalkonto</b>			
5599001	Kapitalkonto	0	-20 914
	<b>Sum Kapitalkonto</b>	<b>0</b>	<b>-20 914</b>
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>			
5595000	Overskudd andre avdelinger totalt	-102 302	-19 964
5595003	Overskudd Diakoni	-3 199	0
	<b>Sum Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>-105 501</b>	<b>-19 964</b>
<b>Regnskapsmessig merforbruk</b>			
5590065	Underskudd, diakoni	0	3 293
	<b>Sum Regnskapsmessig merforbruk</b>	<b>0</b>	<b>3 293</b>
<b>Disposisjonsfond</b>			
5560001	Disposisjonsfond Menighetsrådet	-432 800	-412 835
5560065	Disposisjonfond Diakoniet	-64 247	-67 540
5560066	Disposisjonsfond	-556 273	-556 273
	<b>Sum Disposisjonsfond</b>	<b>-1 053 319</b>	<b>-1 036 648</b>
<b>Bundne driftsfond</b>			
5510001	Bundet fond Trosopplæring	-6 533	0
	<b>Sum Bundne driftsfond</b>	<b>-6 533</b>	<b>0</b>
	<b>Sum Egenkapital</b>	<b>-1 165 353</b>	<b>-1 074 233</b>

**Årsregnskap balanse detaljert**

Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			
5346701	Kortsiktig gjeld til fellesrådet	-4 200	-3 600
5347002	Annen kortsiktig gjeld	0	-4 000
5347500	Kortsiktig gjeld til div. private	-68 601	-88 304
5347501	Offer ikke overført	-53 778	-22 368
5351403	Skyldig forskuddstrekk	-750	-1 836
5357501	Påløpne feriepenger oddetall	-1 350	0
	<b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-128 679</b>	<b>-120 108</b>
	<b>Sum Kortsiktig gjeld</b>	<b>-128 679</b>	<b>-120 108</b>
	<b>Sum Gjeld</b>	<b>-128 679</b>	<b>-120 108</b>
	<b><u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u></b>	<b><u>-1 294 032</u></b>	<b><u>-1 194 340</u></b>

## Note 1: Avsetninger

Spesifikasjon over fond, avsetning til og bruk av fond 2019

Konto	Type fond	IB	Årets avsetninger	Årets bruk av avsetninger	UB
5.56-5.58	Disposisjonsfond	1 036 648	19 964	3 293	1 053 319
5.51-5.52	Bundne driftsfond	0	6 533		6 533
5.53-5.54	Ubundne investeringsfond				
5.55-5.55	Bundne investeringsfond				
	SUM:	1 036 648	26 497	3 293	1 059 852

## Note 2: Transaksjoner ført mot kapitalkonto

Dato	Beløp	Tekst
01.01.2019	20 914	IB
I løpet av året	0	
31.12.2019	-20 914	Avskrivning
31.12.2019	0	UB

## Note 3: Pensjonsforpliktelser

Landås menighet har ingen ansatte, og er omfattet ikke av lov om obligatorisk tjenstepensjon

## Note 4: Avskrivninger

### Konto 5250001 Panasonic Projektor

Avskrives over 5 år fra 2015

Lineær avskrivning :	kr	20 914 pr. år
	kr	
Anskaffelsesverdi 2014	kr	104 569
Tidligere års avskrivninger	kr	83 655
Årets avskrivning	kr	20 914
Balanseført verdi 31/12-19	kr	0

## Note 5: Investeringer

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

## Note 6: Resultat per avdeling

Totalt viser regnskapet et mindreforbruk på kr 105 501

Dette består av følgende resultat per avdeling:

2000 Menighetsrådet	-130 442
2200 Trosopplæring	-7 242
3500 Menighetsbladet	6 338
4100 Konfirmantarbeidet	36 598
5200 Korarbeid	24 455
5555 Barne- og ungdomsarbeid	-18 718
6500 Diakoni	-3 199
7203 Flygelinnsamling	-13 291
<b>Totalt resultat for 2019</b>	<b>-105 501</b>

  
  
14/5-20