

ÅRSREGNSKAP 2024

Åssiden menighetsråd

DRIFTSREGNSKAP 2024

Regnskapsskjema - Driftsregnskapet (Vedlegg 2A)	2024	Regulert budsjett	Avvik	Oppr. budsjett	2023	Note
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	934 024	858 800	75 224	909 500	914 704	13
Refusjoner/overføringer (700-789)	118 627	115 500	3 127	88 000	106 523	
Statlige tilskudd (800-804)	0	0	0	10 000	9 750	
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	30 000	30 000	0	105 000	145 370	
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	251 384	221 592	29 792	196 942	196 674	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	415 727	372 350	43 377	368 000	454 946	13
Sum driftsinntekter	1 749 762	1 598 242	151 520	1 677 442	1 827 967	
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	1 179 155	1 134 000	45 155	1 214 510	1 274 160	13
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	551 847	527 500	24 347	417 000	498 146	
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	49 111	40 000	9 111	28 800	62 177	
Sum driftsutgifter	1 780 114	1 701 500	78 614	1 660 310	1 834 484	
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-30 352	-103 258	72 906	17 132	-6 518	
Renteinntekter og utbytte (900-909)	11 815	0	11 815	0	6 631	
Netto finansinntekter/-utgifter	11 815	0	11 815	0	6 631	
Avskrivninger (590)	154 500	150 000	4 500	150 000	154 500	10
Motpost avskrivninger (990)	-154 500	-150 000	-4 500	-150 000	-154 500	10
NETTO DRIFTSRESULTAT	-18 537	-103 258	84 721	17 132	114	12
Bruk av udisponert fra tidligere år (overskudd) (930)	0	0	0	0	140 948	
Bruk av disposisjonsfond (940-949)	50 637	135 358	-84 721	121 068	433 483	9,12
Bruk av bundne fond (950-959)	0	0	0	0	0	
Sum bruk av avsetninger	50 637	135 358	-84 721	121 068	574 431	
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)	0	0	0	0	288 165	
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	32 100	32 100	0	138 200	286 380	9
Avsatt til bundne fond (550-559)	0	0	0	0	0	
Sum avsetninger	32 100	32 100	0	138 200	574 545	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	0	0	0	0	0	12

TBP

BALANSE 2024

Konto	2024	2023	Diff	Note
<i>Anleggsmidler</i>				
52401 - Ny kirkebuss KJ 50930	525 000	612 500	-87 500	10,11
52404 - Flygel 2019	1 005 000	1 072 000	-67 000	10,11
SUM ANLEGGSMIDLER	1 530 000	1 684 500	-154 500	
<i>Omløpsmidler</i>				
Kontanter og bankinnskudd				
51000 - Kontanter	10 000	10 000	0	
51021 - Bankinnskudd innland Åssiden MR. drift	608 053	919 787	-311 734	
51022 - Bankinnskudd innland Åssiden DIGC	325 929	149 645	176 284	
51023 - Bankinnskudd innland Åssiden diakoniutvalg	231 350	129 770	101 580	
51024 - Bankinnskudd innland Åssiden nytt	119 139	96 341	22 798	
Utestående fordringer				
51300 - Kundefordringer (reskonro)	46 794	33 431	13 363	3
51310 - Forskuddsbetalte kostnader	33 953	32 589	1 364	4
51321 - Kortsiktige fordringer	60 379	77 145	-16 766	5
51351 - Inngående MVA kompensasjon	100 627	94 530	6 097	
SUM OMLØPSMIDLER	1 536 224	1 543 238	-7 014	
SUM EIENDELER	3 066 224	3 227 738	-161 514	
<i>Egenkapital</i>				
Ubundne fond				
55602 - Menighetens disposisjonsfond	-1 321 978	-1 340 515	18 537	9
55900 - Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	
55990 - Kapitalkonto	-1 530 000	-1 684 500	154 500	10
SUM EGENKAPITAL	-2 851 978	-3 025 015	173 037	
<i>Gjeld</i>				
53200 - Leverandørgjeld (reskonro)	-200 259	-179 858	-20 401	6
53290 - Annen kortsiktig gjeld	-9 220	0	-9 220	7
53930 - Påløpte kostnader	-4 767	-22 865	18 098	8
SUM KORTSIKTIG GJELD	-214 246	-202 723	-11 523	
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-3 066 224	-3 227 738	161 514	

Dato:

12/2-25

Sign menighetsrådsleder:

Arne Borchang Pessen

ABP

Noter til årsregnskap 2024

1. Regnskapet er avlagt i samsvar med økonomiforskrifter for kirkelige fellesråd og menighetsråd med tilhørende rundskriv og forskrifter, fastsatt av Barne- og familiedepartement.
2. Menigheten finansierer 0,37 årsverk fordelt på tre personer
Arbeidsgiveransvaret og regnskapsmessige forpliktelser for disse stillingene blir ivaretatt av Drammen Kirkelige Fellesråd.
3. **51300 - Kundefordringer (reskontro)**

Leie av buss/menighetssal		kr 20 994
Annonser menighetsblad		kr 25 800
	Sum	kr 46 794
4. **51310 - Forskuddbetalte fordringer/kostnader**

<i>Fakturaer med forfallsdato 2024 som gjelder 2025</i>		
Forsikringer		kr 24 099
Leasing kopimaskin		kr 11 854
	Sum	kr 35 953
5. **51321 - Kortsiktige fordringer**

<i>Inntekter i 2025 som gjelder 2024</i>		
Hoopla AS konsert DIGC 2024		kr 36 700
K.Studieforbund 274581		kr 1 920
Kristelig Studieforbund 269862 Konfirmant		kr 7 320
Veivesenets julebord 291124 DIGC		kr 10 000
27.12 Vipps 2000773		kr 2 118
24.12 Offer Kontanter		kr 2 321
	Sum	kr 60 379
6. **53200 - Leverandørgjeld (reskontro)**

<i>Fakturaer med forfallsdato i 2025</i>		-kr 200 259
--	--	--------------------
7. **53290 - Annen kortsiktig gjeld**

Givertjeneste ikke innrapportert i 2024		-kr 9 220
---	--	------------------
8. **53930 - Påløpne kostnader**

<i>Fakturaer med fakturadato 2025 som gjelder 2024</i>		
Honorar fiolinspill 1. juledag		-kr 3 000
Utlegg - Gator 58-inch speaker stand bag		-kr 454
Fremtind Service AS. Bompenger, abonnement		-kr 1 313
	Sum	-kr 4 767
9. **Fondsbevegelser**

Konto/Kontoens navn	2024	2023	Endring
55602 - Menighetens disposisjonsfond	-1 321 978	-1 340 515	18 537
Sum bevegelse fond balanse	-1 321 978	-1 340 515	18 537

Bruk av disposisjonsfond (940-949)	-50 637
Avsatt til disposisjonsfond (540-549)	32 100
Sum bruk/avsetning fond driftsregnskap	-18 537

10. Kapitalkonto

	2024	2023
IB	1 684 500	1 839 000
Avskrivning flygel	-67 000	-67 000
Avskrivning ny kirkebuss	-87 500	-87 500
UB 31.12.	1 530 000	1 684 500

11. Avskrivninger

Flygel avskrives lineært fra og med 2020 over 20 år.
Inngangsverdi kr. 1 340 000. UB 31.12.2024 kr. 1 005 000,-
Ferdig avskrevet i år 2030.

Kirkebuss avskrives lineært over 10 år fra og med 2021
Inngangsverdi kr. 875 000,00. UB 31.12.2024 kr. 525 500,-
Ferdig avskrevet i år 2030.

12. Regnskapsmessig resultat

Driftsregnskapet viser et netto negativt driftsresultat på - kr 18 537,- og et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0,- etter strykninger.

På grunn av strykningsbestemmelsene i forskriftens § 17 er det redusert i bruk av disposisjonsfond (940-949) i forhold til budsjett med kr 84 721,-.

13. Kommentarer avvik budsjett driftsregnskap

Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659) avvik kr 75 224,-.
Større inntekter ved loddsalg og julemesse enn budsjettet

Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879), avvik kr 43 377,-.
Mere givertjeneste og offer enn budsjettet.

Sum driftsutgifter, avvik kr - 78 614,-.

Noe avvik i forhold til enkelt konti.

Brukt noe mer enn budsjett på lønnsrefusjon til fellesrådet og vedlikehold av Grotta og Speiderrommet

Det er generelt små avvik i forhold til regulert budsjett

Rådet har hatt god økonomistyring og det har ikke vært uforutsette hendelser som har påvirket budsjettet.

14. Revisjon

Regnskapet blir revidert av Buskerud kommunerevisjon IKS

15. Møtegodtgjøring og lønn daglig leder

Rådet har ikke hatt møtegodtgjøring for møter eller hatt lønnsutgifter til daglig leder.

AVDELINGSREGNSKAP

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31000 - Menighetsråd (MR, og Drift)						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	304 180		290 350	13 830	5	300 199
Refusjoner/overføringer (700-789)	72 962		68 000	4 962	7	71 292
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	13 942		13 942			13 942
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	327 020		300 000	27 020	9	377 056
Sum driftsinntekter	718 104		672 292	45 812	7	762 499
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	380 208		314 500	-65 708	-21	508 049
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	370 163		350 000	-20 163	-6	351 117
Tilskudd og gaver (400-479:ekskl.429)	48 111		39 000	-9 111	-23	42 580
Sum driftsutgifter	798 483		703 500	-94 983	-14	901 746
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-80 379		-31 208	-49 171	158	-139 247
Renteinntekter og utbytte (900-909)	7 349			7 349		2 427
Netto finansinntekter/-utgifter	7 349			7 349		2 427
Avskrivninger (590)	154 500		150 000	-4 500	-3	154 500
Motpost avskrivninger (990)	-154 500		-150 000	4 500	3	-154 500
NETTO DRIFTSRESULTAT	-73 030		-31 208	-41 822	134	-136 820
Bruk av ubundne fond (940-949)	31 208		31 208			212 974
Sum bruk av avsetninger	31 208		31 208			212 974
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						89 024
Sum avsetninger						89 024
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-41 822			-41 822		-12 870

	Valgte perioder					I fjor
	Faktisk	% ¹	Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31001 - DIGC - Drammen International Gos						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	381 974		367 000	14 974	4	385 046
Refusjoner/overføringer (700-789)	1 255		5 000	-3 745	-75	6 324
Statlige tilskudd (800-804)						9 750
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	20 000		20 000			95 000
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	82 054		82 050	4		72 506
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	15 727		16 150	-423	-3	10 213
Sum driftsinntekter	501 010		490 200	10 810	2	578 839
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	367 667		388 700	21 033	5	392 655
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	85 420		85 000	-420	0	79 877
Sum driftsutgifter	453 087		473 700	20 613	4	472 532
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	47 923		16 500	31 423	190	106 307
Renteinntekter og utbytte (900-909)	2 137			2 137		2 015
Netto finansinntekter/-utgifter	2 137			2 137		2 015
NETTO DRIFTSRESULTAT	50 060		16 500	33 560	203	108 322
Bruk av ubundne fond (940-949)						117 717
Sum bruk av avsetninger						117 717
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						117 717
Avsatt til ubundne fond (540-549)	16 500		16 500			
Sum avsetninger	16 500		16 500			117 717
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	33 560			33 560		108 322

	Faktisk	%	Valgte perioder			I fjor
			Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31005 - Diakoni og kirkebuss						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	139 715		102 000	37 715	37	146 219
Refusjoner/overføringer (700-789)	10 956		10 000	956	10	9 598
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)	10 000		10 000			10 370
Andre tilskudd, gaver, Innsamlde midler (860-879)	10 526		8 700	1 826	21	6 864
Sum driftsinntekter	171 198		130 700	40 498	31	173 051
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	108 514		97 100	-11 414	-12	107 172
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	19 286		20 000	714	4	18 384
Tilskudd og gaver (400-479:ekskf.429)	1 000		1 000			800
Sum driftsutgifter	128 800		118 100	-10 700	-9	126 355
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	42 398		12 600	29 798	236	46 695
Renteinntekter og utbytte (900-909)	1 431			1 431		2 189
Netto finansinntekter/-utgifter	1 431			1 431		2 189
NETTO DRIFTSRESULTAT	43 829		12 600	31 229	248	48 884
Bruk av utdisponert fra tidligere år (mindreforbruk) (930)						68 983
Sum bruk av avsetninger						68 983
Avsatt til ubundne fond (540-549)	12 600		12 600			195 587
Sum avsetninger	12 600		12 600			195 587
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	31 229			31 229		-77 720

	Faktisk	%	Valgte perioder			I fjor
			Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31007 - Kirkemusikk						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	12 180		12 800	-621	-5	16 873
Refusjoner/overføringer (700-789)	1 365		2 000	-635	-32	3 865
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune (830-839)						40 000
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	112 554		112 600	-46	0	103 006
Andre tilskudd, gaver, Innsamlde midler (860-879)	7 437		7 500	-63	-1	21 210
Sum driftsinntekter	133 535		134 900	-1 365	-1	184 954
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	71 408		89 900	18 492	21	185 868
Refusjoner/overføringer (300-389:429)	44 889		42 000	-2 889	-7	33 325
Sum driftsutgifter	116 298		131 900	15 602	12	219 193
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	17 237		3 000	14 237	475	-34 239
NETTO DRIFTSRESULTAT	17 237		3 000	14 237	475	-34 239
Bruk av ubundne fond (940-949)						82 695
Sum bruk av avsetninger						82 695
Avsatt til dekning for tidligere år (underskudd) (530)						61 327
Avsatt til ubundne fond (540-549)	3 000		3 000			
Sum avsetninger	3 000		3 000			61 327
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	14 237			14 237		-12 871

	Faktisk	%	Valgte perioder			I fjor
			Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31008 - Konfirmantarbeid						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	44 375		36 650	7 725	21	49 470
Refusjoner/overføringer (700-789)	15 280		15 500	-220	-1	15 443
Tilskudd fra soknets organer (840-859)	42 834		13 000	29 834	229	7 220
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	31 838		25 000	6 838	27	38 293
Sum driftsinntekter	134 326		90 150	44 176	49	110 426
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	79 562		80 000	438	1	80 417
Refusjoner/overføringer (300-389;429)	15 280		15 500	220	1	15 443
Tilskudd og gaver (400-479;ekskl.429)						600
Sum driftsutgifter	94 842		95 500	658	1	96 460
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	39 484		-5 350	44 834	838	13 966
NETTO DRIFTSRESULTAT	39 484		-5 350	44 834	838	13 966
Bruk av udisponert fra tidligere år (mindreforbruk) (930)						71 964
Bruk av ubundne fond (940-949)	5 350		5 350			
Sum bruk av avsetninger	5 350		5 350			71 964
Avsatt til ubundne fond (540-549)						72 292
Sum avsetninger						72 292
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	44 834			44 834		13 638

	Faktisk	%	Valgte perioder			I fjor
			Budsjett	Avvik ²	Δ % ³	
Prosjekt 31009 - Assiden nytt, videoproduksjon etc.						
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter (600-659)	51 600		50 000	1 600	3	
Refusjoner/overføringer (700-789)	16 810		15 000	1 810	12	
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler (860-879)	23 179		15 000	8 179	55	
Sum driftsinntekter	91 589		80 000	11 589	14	
Kjøp av varer og tjenester (100-299)	171 795		163 800	-7 995	-5	
Refusjoner/overføringer (300-389;429)	16 810		15 000	-1 810	-12	
Sum driftsutgifter	188 605		178 800	-9 805	-5	
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-97 016		-98 800	1 784	2	
Renteinntekter og utbytte (900-909)	898			898		
Netto finansinntekter/-utgifter	898			898		
NETTO DRIFTSRESULTAT	-96 118		-98 800	2 682	3	
Bruk av ubundne fond (940-949)	14 079		98 800	-84 721	-86	
Sum bruk av avsetninger	14 079		98 800	-84 721	-86	
REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK	-82 039			-82 039		