

SIGGERUD MENIGHETS RÅD

ÅRSREGNSKAP 2023



INNHALDSFORTEGNELSE

- **Driftsregnskap**
- **Balanse**
- **Detaljert balanse**
- **Note:**
 - 0. **Regnskapsprinsipper**
 - 1. **Endring i fond**
 - 2. **Spesifikasjon over regnskapsmessig mindre-/merforbruk**

- **Vedlegg: detaljert driftsregnskap**

SIGGERUD MENIGHETSRÅD-2023
Økonomiske oversikter - Drift

		Regnskap 2023	Reg. budsjett 2023	Oppr.budsjett 2023	Regnskap 2022
Inntekter					
Brukerbetaling, salg, avgifter og leieinntekter		9 550	3 000	3 000	2 180
Salg av driftsmidler/fast eiendom		-	-	-	-
Refusjoner/overføringer		39 500	2 000	-	-
Kalk. inntekt ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Statlige tilskudd		-	-	-	-
Tilskudd fra rettssubjektet Den norske kirke		-	-	-	-
Rammeoverføring/tilskudd fra egen kommune		-	-	-	-
Tilskudd fra soknets organer		-	39 500	40 000	39 200
Andre tilskudd, gaver, innsamlede midler		43 700	21 000	45 000	68 932
Sum driftsinntekter		92 750	65 500	88 000	110 312
Utgifter					
Lønn og sosiale utgifter		-	-	-	-
Kjøp av varer og tjenester		19 444	33 500	82 000	36 329
Refusjoner/overføringer		9 642	7 000	15 000	4 500
Kalk. utg. ved komm. tj.ytingsavtale		-	-	-	-
Tilskudd og gaver		23 051	35 000	25 000	36 594
Sum driftsutgifter:		52 137	75 500	122 000	77 424
Brutto driftsresultat:		40 613 -	10 000 -	34 000	32 888
Renteinntekter og utbytte		129 475	10 000	40 000	47 838
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-	-
Renteutgifter og låneomkostn.		-	-	-	-
Avdrag på lån		-	-	-	-
Utlån, kjøp av aksje, andeler o.l.		-	-	-	-
Netto finansinntekter/-utgifter		129 475	10 000	40 000	47 838
Avskrivninger		-	-	-	-
Motpost avskrivninger		-	-	-	-
Netto driftsresultat		170 088	-	6 000	80 726
Interne finansieringstransaksjoner:					
Bruk av udisponert fra tidl. år (overskudd)	1	25 726	25 726	-	16 557
Bruk av disposisjonsfond		-	-	-	-
Bruk av bundne fond		-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger		25 726	25 726	-	16 557
Avsatt til dekning fra tidligere år (underskudd)		-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	1	31 576	25 726	6 000	71 557
Avsatt til bundne fond		-	-	-	-
Overført til investeringsregnskapet		-	-	-	-
Sum avsetninger		31 576	25 726	6 000	71 557
REGNSKAPSMESSIG MINDREFORB.(OVERSKUDD)	2	164 238	-	-	25 726
REGNSKAPSMESSIG MERFORB. (UNDERSKUDD)		-	-	-	-

SIGGERUD MENIGHETSRÅD-2023
Økonomiske oversikter - Balanse

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER:			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		3 444 392	3 269 677
SUM EIENDELER:		3 444 392	3 269 677
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital			
Disposisjonsfond	1	2 146 335	2 114 758
Bundne driftsfond		-	-
Ubundne investeringsfond	1	1 111 679	1 111 679
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	2	164 238	25 726
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)		-	-
Udisponert i inv.regnskapet		-	-
Udekket i inv.regnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Sertifikatlån		-	-
Andre lån		-	-
Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		22 140	17 514
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		3 444 392	3 269 677

SIGGERUD MENIGHETSRAAD-2023**Økonomiske oversikter - Detaljert balanse**

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER:			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg		-	-
Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
Utlån		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer		-	-
213080100 Fordringer ved årsavslutning		-	-
213640800 Oppgjørskonto momskompensasjon		-	-
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Kasse, bankinnskudd		3 444 392	3 269 677
210320001 Driftskonto 1644.06.00062		349 912	309 449
210320002 Askim SPB 1100.42.19262		3 094 480	2 960 228
SUM EIENDELER:		3 444 392	3 269 677
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital			
Disposisjonsfond	1	2 146 335	2 114 758
256080001 Disposisjonsfond	1	309 426	309 426
256080002 Kirkens venner Siggerud mr	1	10 250	10 250
256080003 Disp.fond Kirkestue	1	1 826 659	1 795 083
Bundne driftsfond		-	-
Ubundne investeringsfond	1	1 111 679	1 111 679
253080001 Siggerud MR-ub.inv.fond	1	1 111 679	1 111 679
Bundne investeringsfond		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk (Udisp. overskudd)	2	164 238	25 726
259500010 Regnskapsmessig mindreforbruk	2	164 238	25 726
Regnskapsmessig merforbruk (Uinndekket underskudd)		-	-
Udisponert i inv.regnskapet		-	-
Udekket i inv.regnskapet		-	-
Kapitalkonto		-	-
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Sertifikatlån		-	-
Andre lån		-	-
Kortsiktig gjeld			
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		22 140	17 514
232200010 Leverandørgjeld		22 140	17 514
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:		3 444 392	3 269 677

SIGGERUD MENIGHETS RÅD-2023

Note 0

Regnskapsprinsipper

Siggerud menighetsråd sitt regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til forskrift om økonomi- og finansforvaltning for kirkelige fellesråd og menighetsråd og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapet er finansielt orientert, det vil si at regnskapet skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i løpet av året og anvendelsen av disse. Hovedregel er at alle inntekter og utgifter bokføres når de er kjent etter anordningsprinsippet. Utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført etter bruttoprinsippet.

Note 1

Note spesifisering av endring i fond

Disposisjonsfond

256080001 Disposisjonsfond	2023	2022
Inngående balanse 1.1	309 426	256 319
540 Avsetning til disposisjonsfond		53 107
940 Bruk av disposisjonsfond		
Utgående balanse 31.12	309 426	309 426

256080002 Kirkens venner Siggerud mr	2023	2022
Inngående balanse 1.1	10 250	10 250
540 Avsetning til disposisjonsfond	0	0
940 Bruk av disposisjonsfond	0	0
Utgående balanse 31.12	10 250	10 250

256080003 Disposisjonsfond Kirkestue	2023	2022
Inngående balanse 1.1	1 795 083	1 776 633
540 Avsetning til disposisjonsfond	31 576	18 450
940 Bruk av disposisjonsfond	0	0
Utgående balanse 31.12	1 826 659	1 795 083

Ubundne investeringsfond

253080001 Siggerud menighetsråd	2023	2022
Inngående balanse 1.1	1 111 679	1 111 679
540 Avsetning til disposisjonsfond	0	0
940 Bruk av disposisjonsfond		
Utgående balanse 31.12	1 111 679	1 111 679

Note 2

Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

Regnskapsår	2023	2022
Mindreforbruk	164 238	25 726
Merforbruk	0	0
Sum	164 238	25 726

SIGGERUD MENIGHETSRÅD-2023

Detaljert driftsregnskap

	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
	2023	2023	2023	2022
Ansvar: 100 Menighetsråd				
11000 Kontormateriell	-	-	500	-
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjenester	5 295	4 500	4 500	1 100
11200 Annet forbruksmateriell	638	1 000	10 000	3 136
11204 Påkjønnelser, gaver	-	2 000	5 000	3 496
11206 Kjøp av mat uten moms	1 969	3 000	7 000	3 956
11209 Velferdstiltak	-	-	-	398
11300 Post- banktj- telefon- internett/bredbånd	2 336	1 500	3 000	1 219
11301 Vipps gebyr offer	199	-	1 000	431
11400 Annonser	5 453	7 000	7 000	5 093
11650 Andre oppl.pl godtgjørelser- enkeltmannsforetak	-	5 000	15 000	17 500
12000 Inventar og utstyr	-	-	4 000	-
12700 Konsulenter- vikartjeneste- juridisk bistand o.l.	-	-	-	-
13400 Refusjon til fellesråd	9 642	5 000	15 000	4 500
14290 Merverdiavgift	-	2 000	-	-
14650 Overføring av ofringer/innsamlede midler til andre	13 051	5 000	15 000	26 594
14700 Tilskudd/gaver til andre	10 000	30 000	10 000	10 000
15400 Avsetning ubundne.fond	31 576	25 726	6 000	71 557
15800 Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)/udispc	164 238	-	-	25 726
Sum utgifter	244 397	91 726	103 000	174 706
16200 Avgiftsfrie inntekter og salgsinntekter	-6 720	-	-	2 180
17050 Refusjon fra rettssubjektet Den norsk kirke	-	-	3 000	-
17290 Kompensasjon mva	-	-2 000	-	-
17400 Refusjon fra fellesråd	- 39 500	-	-	-
18400 Tilskudd fra fellesråd	0	-39 500	-40 000	-39 200
18600 Offer/innsamlet til egen virksomhet	-9 600	-10 000	-10 000	-22 711
18650 Offer/innsamlet til annen virksomhet (eksterne offe	-13 250	-5 000	-15 000	-27 071
18700 Tilskudd/gaver fra andre	-5 850	-6 000	-10 000	-6 750
18701 Givertjeneste	-15 000	0	-10 000	12 400
19000 Renteinntekter	-129 475	-10 000	-40 000	-47 838
19300 Bruk av tidl års regnskapsm mindreforbruk	-25 726	-25 726	-	-16 556
Sum inntekter	-245 121	-98 226	-128 000	-174 706
Sum ansvar: 100 Menighetsråd	- 723	-6 500	-25 000	-
Ansvar: 200 Barnearbeid				
11100 Aktivitetsrelatert forbruksmateriell/utstyr/tjen.	285	3 000	10 000	-
11200 Annet forbruksmateriell	218	500	7 000	-
11206 Kjøp av mat uten moms	3 052	6 000	8 000	-
Sum utgifter	3 555	9 500	25 000	-
16100 Betaling fra deltakere	- 2 830	-3 000	-	-
Sum inntekter	- 2 830	-3 000	-	-
Sum ansvar: 200 Barnearbeid	723	6 500	25 000	-
TOTALT	-	-	-	-